

公司代码：600423

公司简称：\*ST 柳化

# 柳州化工股份有限公司 2018 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）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见，但带有与持续经营相关的重大不确定性段的审计报告，请投资者仔细阅读。

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 2018 年度母公司经营净利润为 387,131,950.45 元，期末公司累计可供分配利润为-423,596,890.16 元。

虽然公司 2018 年实现净利润为正，但累计未分配利润为负且盈利主要是因为有重整收益等非经常性损益，另外，目前公司资金非常紧张，重整期间无法获得相关金融机构的良好授信，融资困难，为了维持公司持续经营，结合《公司章程》的有关规定，2018 年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、发展战略等前瞻性陈述，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

是

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

2、湖南中成出售之前，柳化股份为其21,758.02万元贷款提供担保，债权人提起诉讼，法院裁定柳化股份履行担保义务，根据法院裁定，柳化股份根据债务重组方案进行了清偿，清偿额为10,917.32万元。

## 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

### 1、 终止上市的风险

虽然法院已经裁定批准《重整计划》，但目前《重整计划》尚未执行完毕，根据《企业破产法》的规定，《重整计划》执行期间，如公司不能执行或者不执行《重整计划》的，公司仍存在被宣告破产清算的风险，若公司被宣告破产清算，公司股票将面临被终止上市风险。

### 2、 持续经营风险

近几年公司主营业务持续亏损，且连续计提大额资产减值准备，2018 年计提了 4.69 亿元资产减值准备，营业利润亏损 4.78 亿元。尽管 2018 年 11 月 26 日柳州中院裁定批准了公司《重整计划》，公司管理层也针对持续经营风险提出了 2019 年的工作重点，但目前重整计划仍在执行过程中，公司生产、经营和发展均存在诸多不确定性，公司存在持续经营风险。

### 3、 暂停上市的风险

因公司 2015 年度、2016 年度经审计的归属于上市公司股东的净利润均为负值，同时公司 2016 年年末经审计的净资产为负值，根据《上交所股票上市规则》的规定，公司股票已于 2017 年 5 月 3 日起被实施退市风险警示，股票简称由“柳化股份”变更为“\*ST 柳化”。虽然 2018 年 2 月 10 日公司披露《2017 年年度报告》后前述涉及上述退市风险警示的情形已消除，但因 2018 年 1 月 31 日柳州中院裁定受理公司重整，且目前司法重整工作还处在《重整计划》的执行阶段，根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司 2018 年年度报告披露后公司股票仍将继续实施退市风险警示，直至重整计划执行完毕后才可以向交易所申请撤销退市风险警示。若届时撤销退市风险警示申请未得到上交所批准，则公司股票可能面临暂停上市风险。

### 4、 面临异地搬迁或被关停的经营风险

公司属于位于城市人口密集区的危化品生产企业，根据相关规定，公司将面临异地搬迁转型升级或被关停的经营风险。

其他风险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讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险的内容。

## 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.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	34
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	49
第七节	优先股相关情况.....	56
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节	公司治理.....	64
第十节	公司债券相关情况.....	66
第十一节	财务报告.....	71
第十二节	备查文件目录.....	163

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
自治区、区	指	广西壮族自治区
公司、本公司、柳化股份、*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
广东中成	指	广东中成化工股份有限公司
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	公司控股子公司东莞振华泰丰实业发展有限公司
湖南智成	指	柳化控股控股子公司湖南智成化工有限公司
柳州中成	指	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
报告期、本报告期	指	2018 年度
元、千元、万元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元
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	公司证券部

### 五、公司股票简况

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

### 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	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	2,008,505,977.41	1,830,073,678.93	9.75	2,076,405,297.73
归属于上市公司股东的净利润	390,303,020.62	61,551,527.52	534.11	-816,239,772.17
归属于上市公司股东的	-329,334,697.43	-627,931,319.44	不适用	-823,949,368.15

东的扣除非经常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	24,160,336.36	281,600,504.33	-91.42	26,752,510.08
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	2,189,038,724.53	38,634,067.36	5,566.08	-24,508,697.29
总资产	2,742,527,411.24	3,203,681,622.05	-14.39	3,699,181,387.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.90	0.15	500.00	-2.04
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)	-0.76	-1.57	不适用	-2.06
加权平均净资产收益率(%)	166.95	982.14	减少815.19个百分点	-215.38
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-140.87	-10,019.54	增加9878.67个百分点	-217.41

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，归属于上市公司股东的净利润、基本每股收益等指标较上年同期增幅较大，是因为报告期公司进行司法重整，获得大额债务重组收益所致。

2、本期经营活动产生的现金流量净额较上期下降 91.42%，主要是上期公司收到 3.3 亿元的政府补助所致。

3、报告期公司通过司法重整进行债务重组增加了资本公积，因而使报告期末归属于上市公司股东的净资产较上期期末大幅增加，同时也使加权平均净资产收益率等指标较上期大幅下降。

## 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、2018 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	523,138,398.91	583,464,862.95	362,709,446.60	539,193,268.95
归属于上市公司股东的净利润	8,090,953.33	-33,417,753.03	-58,802,681.94	474,432,502.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,043,280.19	-34,514,801.22	-50,449,297.89	-251,413,878.51
经营活动产生的现金流量净额	5,565,205.92	73,096,845.77	44,693,016.03	-99,194,731.33

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	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-559,695.16		5,942,713.12	-56,486.43
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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	793,813.06		716,513,478.65	14,448,725.53
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	1,221,995,934.67	报告期，公司执行《重整计划》，通过债务重组，获得债务重组收益。		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-27,011,463.02	报告期，根据《企业破产法》及《重整计划》的规定支付了破产费用等企业重组费用。		
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	-217,580,239.22		-23,940,000.00	
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	-18,121,337.44		-9,033,344.81	-6,682,643.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-239,879,294.84			
合计	719,637,718.05		689,482,846.96	7,709,595.98

### 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

公司主营业务包括化工及化肥产品的生产与销售，化肥和化工产品生产都是以煤为主要原料，形成“一头多线”的联产产品结构，即首先以煤为原料生产合成氨，再以合成氨为原料生产硝酸铵、尿素、硝酸等产品，硝酸铵、尿素、双氧水、液氨等是公司主要产品。

#### （二）经营模式

2018年1月31日，公司进入司法重整程序，柳州中院指定柳化股份清算组担任公司管理人，重整期间（2018年1月31日至2018年11月26日）采取管理人管理财产和营业事务模式，并由管理人委托公司现有管理层继续负责生产经营。经柳州中院批准，公司重整期间继续经营。2018年11月26日，柳州中院出具（2018）桂02破2号之五《民事裁定书》，裁定批准《重整计划》，并终止柳化股份的重整程序。自2018年11月27日起，管理人向公司移交财产和营业事务，由公司自行管理，财产支出等实行向管理人备案制度。

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

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

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

机器设备及备品备件等物资根据需求单位报计划，制定公司采购计划，线上开展招投标工作，通过询价比质确定供应商。

2、生产模式：公司是合成氨煤头生产企业，以煤为原料生产合成氨，再以合成氨为原料生产尿素、硝酸、硝酸铵等产品。同时，合成氨制取原料气除杂过程中，CO、CO<sub>2</sub>与氢气反应副产甲醇等产品，合成氨尾气经提纯作为双氧水生产的原料。生产系统的物料可以综合利用，实现循环经济。各产品采取以销定产的模式，根据市场需求情况对产品生产负荷进行适时调整。

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

### （三）公司主要产品及用途

公司主要产品包括硝酸铵、尿素、液氨、双氧水等，各产品用途如下：

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。

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

合成氨最主要的用途是用来制作化肥，包括尿素、硝酸铵、氯化氨、硫酸铵和碳酸氢氨以及磷酸铵、氮磷钾复合肥等；在化学纤维、塑料工业中，合成氨用于生产己内酰胺、丙烯腈等单体等产品；合成氨是重要的制冷剂，广泛应用于工业制冷、空调、食品冷藏等领域。此外，随着国家环保要求不断提高，合成氨作为工业脱硫和脱硝的吸收剂，广泛应用于火电厂和化工厂锅炉尾气的脱硫脱硝。

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

报告期内，行业市场回暖，产品成本上涨，两个因素共同支撑产品价格维持相对高位运行。未来企业提质增效发展仍是主要方向。

具体行业情况详细分析详见本报告“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、报告期末，公司对各项资产进行了全面清查，对存在减值迹象的固定资产进行了减值测试并计提了相应的减值准备。为了提高对固定资产进行清查和减值测试的准确性，公司聘请了相关资产评估公司对公司及控股子公司的固定资产进行了资产评估。

2018 年度，公司对固定资产计提资产减值准备 2.22 亿元。

2、报告期内，根据柳化股份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财产管理方案》，管理人公开拍卖处置了公司所持的湖南中成 95.50% 股权，湖南中成已不再纳入公司合并范围。

2017 年末，湖南中成资产总额 41,486.13 万元，负债总额 57,109.90 万元，净资产-15,623.77 万元；2017 年，湖南中成实现营业收入 3,519.17 万元，净利润亏损 23,130.89 万元。（数据经审计）

3、2018 年 6 月 17 日，公司二氨系统发生火灾，导致二氨系统停车，经管理人批准，公司加紧对系统进行了修复并大修，8 月中旬恢复生产；12 月 5 日该系统又一次发生火灾，再次导致系统停车。目前二氨系统尚处于停车状态。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

### 1、区位优势

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

### 2、人才优势

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

2018 年 1 月 31 日公司被柳州中院裁定进入司法重整，截至目前仍在《重整计划》的执行阶段，未来公司的发展存在诸多不确定性，同时目前公司存在以下一些可能影响公司业绩和未来发展弱势：

1、公司地处柳州市城区，属于城镇人口密集区危险化学品生产企业，面临去产能异地搬迁转型升级或是被迫关停的经营压力

2017 年国务院办公厅又出台了《关于推进城镇人口密集区危险化学品生产企业搬迁改造的指

导意见》，提出了城镇人口密集区危险化学品生产企业搬迁改造的总体目标为：“到 2025 年，城镇人口密集区现有不符合安全和卫生防护距离要求的危险化学品生产企业就地改造达标、搬迁进入规范化工园区或关闭退出，企业安全和环境风险大幅降低。其中：中小型企业 and 存在重大风险隐患的大型企业 2018 年底前全部启动搬迁改造，2020 年底前完成；其他大型企业和特大型企业 2020 年底前全部启动搬迁改造，2025 年底前完成。”公司属于危险化学品生产企业，且地处柳州市城区内，属于政策要求搬迁或者关闭退出的企业，特别是报告期公司二氨生产系统连续发生两起火灾事故，增大了公司安全、环保等方面的压力，公司面临去产能、异地搬迁转型升级或被关停的经营压力。

#### 2、公司资产盈利能力的改善存在不确定性

2018 年 11 月 26 日，柳州中院裁定批准公司《重整计划》，终止重整程序，公司进入《重整计划》执行阶段。公司重整致力于调整资产结构，提高资产盈利水平。然而，由于行业存在较大波动，《重整计划》又还处于执行阶段，未来公司资产盈利能力能否得到有效改善仍存在不确定性。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018 年 1 月 31 日，公司进入司法重整程序，柳州中院指定柳化股份清算组担任公司管理人。重整期间采取管理人管理财产和营业事务模式，并由管理人委托公司现有管理层继续负责生产经营管理。公司通过管理人向柳州中院递交了继续营业的申请，柳州中院批准了申请，重整期间，公司在管理人的管理和监督下继续经营。

报告期，公司积极配合管理人开展重整工作，保持员工队伍人员及其思想的稳定，与管理人一道共同推进公司重整的各项工作，2018 年 11 月 26 日，在公司《重整计划草案》分别经债权人组和出资人组会议审议通过的前提下，柳州中院裁定批准了《重整计划》，公司重整进入《重整计划》执行阶段。

报告期，在煤炭价格持续高位运行及国家对安全环保监管趋严的助推下，公司所处的化工行业产品市场回暖，大部分产品价格维持相对高位运行，主要产品毛利率均不同程度上升，需求有所增加。但因报告期，公司二氨系统发生两起火灾事故，对公司生产影响较大，二氨系统停车时间长，检修费用增加，导致公司壳牌煤气化技术成本优势不能显现；同时产量低，消耗高，尽管公司根据产品市场变化及时作出产品结构的调整，优化运行模式，但合成氨产能利用率的下降影响了后续氨加工产品产能的发挥，经营业绩不理想。

2018 年，公司销售系统抓住市场回暖的有利时机，不断调整销售模式，积极主动做好客户服务工作，进一步优化公司产品市场布局，提高产品销售效率及资金回笼率，在产能发挥受限的情况下，实现了营业收入的增长。

为客观、公允地反映公司 2018 年财务状况和经营成果，本着谨慎性原则，按照《企业会计准则》以及公司会计政策的相关规定，公司对 2018 年末各项资产进行了全面清查，对存在减值迹象的资产进行减值测试，同时根据测试结果计提了相应的减值准备。2018 年度公司计提各项资产减值准备共计 4.69 亿元，其中固定资产减值准备 2.22 亿元。

报告期，公司因执行《重整计划》，获得债务重组收益 12.22 亿元；因实施《重整计划》之《出资人权益调整方案》，使公司总股本扩大至 798,695,026 股，归属于母公司所有者的权益合计大幅度增加，控股股东由柳化集团变为元通公司。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 20.09 亿元，较上年同期增加 9.75%，营业成本 17.27 亿元，较上年同期下降 0.25%；实现营业外收入 12.27 亿元，其中重整债务收益 12.22 亿元；实现利润总额 4.82 亿元，净利润 3.76 亿元，其中归属于母公司所有者的净利润 3.90 亿元，每股收益 0.90 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	2,008,505,977.41	1,830,073,678.93	9.75
营业成本	1,726,507,956.70	1,730,852,948.35	-0.25
销售费用	103,627,228.75	125,572,346.19	-17.48
管理费用	158,656,112.95	213,216,985.20	-25.59
财务费用	42,318,420.65	134,464,937.11	-68.53
经营活动产生的现金流量净额	24,160,336.36	281,600,504.33	-91.42
投资活动产生的现金流量净额	-807,795.55	22,981,420.48	-103.51
筹资活动产生的现金流量净额	418,613,226.23	-246,931,240.51	不适用
研发费用	4,628,784.37	4,632,314.27	-0.08

#### 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	479,708,817.42	518,929,277.79	-8.18	-1.55	-9.05	增加 8.92 个百分点
化工行业	1,508,961,557.81	1,188,135,476.40	21.26	15.17	5.58	增加 7.14

						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 %
尿素	251,045,266.03	276,187,871.30	-10.02	-17.04	-25.86	增加 13.09 个百分点
硝酸铵	478,477,910.51	405,295,946.61	15.29	13.51	10.41	增加 2.38 个百分点
50%双氧水	164,870,739.91	96,283,930.46	41.60	13.25	-7.51	增加 13.11 个百分点
27.5%双氧水	207,284,967.40	100,002,602.35	51.76	78.37	39.10	增加 13.62 个百分点
液氨	205,556,467.74	180,229,673.39	12.32	-5.04	-8.09	增加 2.91 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	940,779,152.93	789,220,919.20	16.11	12.56	-4.29	增加 14.77 个百分点
广西区外	1,047,891,749.89	917,844,543.42	12.41	8.84	4.98	增加 3.22 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用  不适用

1) 报告期, 行业回暖, 产品价格保持在相对高位运行, 所以化肥行业和化工行业销售毛利率同比分别增加 8.92 个百分点和 7.14 个百分点。主要产品毛利率也不同程度的增加, 其中双氧 50% 本期毛利率达到了 41.60%, 同比增加 13.11 个百分点; 27.5%双氧水本期毛利率达到 51.76%, 同比增加 13.62 个百分点, 尿素的毛利率同比虽然增加了 13.09 个百分点, 但产品毛利仍为负数, 因此报告期在合成氨产量不足的情况下, 公司降低了尿素产品的生产负荷, 增加了 27.5%双氧水的销售量, 使其营业收入和营业成本同比均出现较大幅度增长。

2) 报告期, 因公司双氧水、尿素等主要市场在区内的产品毛利上升幅度较大, 所以报告期在广西区内销售实现的毛利率同比增幅也较大, 增加达 14.77 个百分点。

## (2). 产销量情况分析表

适用  不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
尿素	131,791.97 吨	128,348.59 吨	10,915.15 吨	-28.42	-30.68	26.54
硝酸铵	276,964.83 吨	240,109.15 吨	1,954.71 吨	-6.08	-6.52	-64.25
27.5%双氧水	288,000.95 吨	163,036.70 吨	5,522.50 吨	0.38	23.15	268.40
50%双氧水	60,491.84 吨	59,672.60 吨	2,725.25 吨	-21.78	-21.37	-67.50
液氨	68,916.37 吨	70,626.31 吨	442.95 吨	-16.44	-14.24	-79.44

### 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，公司二氨系统发生火灾，导致主要产品的必须原材料——合成氨产量下降，除 27.5%双氧水外其他主要产品生产量和销售量同比均出现不同程度的下降，同时公司根据各产品的市场需求及毛利情况，调低了尿素及 50%双氧水的生产负荷，加大了 27.5%双氧水的销售数量，所以使尿素销售量较上年下降 30.68%，由于产品生产结构的调整也使各主要产品的库存量较上年发生较大变化。

### (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	451,666,792.36	89.99	540,758,724.48	90.24	-16.48	
化肥行业	直接人工	5,118,491.55	1.02	5,653,834.54	0.94	-9.47	
化肥行业	制造费用	45,126,966.42	8.99	52,799,499.88	8.82	-14.53	
化肥行业	合计	501,912,250.33	100.00	599,212,058.90	100.00	-16.24	
化工行业	直接材料	1,037,785,854.60	92.07	900,734,333.75	91.46	15.22	
化工行业	直接人工	13,357,085.87	1.19	15,395,874.14	1.56	-13.24	
化工行业	制造费用	75,996,571.48	6.74	68,724,350.60	6.98	10.58	
化工行业	合计	1,127,139,511.95	100.00	984,854,558.49	100.00	14.45	
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
尿素	直接材料	264,896,591.46	92.00	348,763,201.11	92.48	-24.05	
尿素	直接人工	2,389,217.50	0.83	2,406,851.50	0.64	-0.73	
尿素	制造费用	20,646,221.33	7.17	25,955,692.84	6.88	-20.46	
尿素	合计	287,932,030.29	100.00	377,125,745.45	100.00	-23.65	
硝酸铵	直接材料	426,157,221.50	94.53	399,084,894.15	93.71	6.78	
硝酸铵	直接人工	3,121,355.90	0.69	2,915,732.73	0.68	7.05	

硝酸铵	制造费用	21,526,306.09	4.78	23,856,014.13	5.61	-9.77	
硝酸铵	合计	450,804,883.49	100.00	425,856,641.01	100.00	5.86	
50%双氧水	直接材料	95,438,699.47	93.55	99,870,161.22	93.06	-4.66	
50%双氧水	直接人工	600,022.65	0.59	614,139.22	0.57	-2.35	
50%双氧水	制造费用	5,975,354.07	5.86	6,829,432.85	6.37	-14.29	
50%双氧水	合计	101,999,421.08	100.00	107,313,733.29	100.00	-5.21	
27.5%双氧水	直接材料	134,711,265.27	78.75	110,919,358.87	80.36	21.45	
27.5%双氧水	直接人工	3,244,263.07	1.90	2,670,666.21	1.93	21.48	
27.5%双氧水	制造费用	33,101,775.49	19.35	24,443,736.82	17.71	35.42	
27.5%双氧水	合计	171,057,303.83	100.00	138,033,761.90	100.00	23.92	
液氨	直接材料	144,104,271.14	79.40	160,556,589.11	80.29	-10.25	
液氨	直接人工	4,626,891.32	2.55	4,823,327.37	2.41	-4.07	
液氨	制造费用	32,770,615.14	18.05	34,600,095.07	17.30	-5.29	
液氨	合计	181,501,777.60	100.00	199,980,011.55	100.00	-9.24	

## 成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

报告期，27.5%双氧水市场好，毛利高，公司加大了生产负荷，检修费用等投入相对增加导致其制造费用较上年同期增加 35.42%。

## (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 61,637.79 万元，占年度销售总额 30.69%；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%。

单位：元

序列	销售客户名称	销售金额（不含税）	占营业收入比重（%）	是否存在关联关系
1	第一名	228,534,186.02	11.38	否
2	第二名	134,534,923.31	6.70	否
3	第三名	110,905,547.23	5.52	否
4	第四名	97,863,011.24	4.87	否
5	第五名	44,540,215.60	2.22	否

前五名供应商采购额 80,138.17 万元，占年度采购总额 57.96%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

单位：元

序列	供应商名称	采购金额（不含税）	占同类交易金额的比例（%）	是否存在关联关系	备注
1	广西电网有限责任公司柳州供电局	401,643,984.96	97.48	否	电力
2	山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	184,479,051.73	30.12	否	煤炭



3	湖南黑金时代股份有限公司煤炭销售分公司	103,655,038.28	16.93	否	煤炭
4	广西河池富安贸易有限责任公司	71,394,562.91	11.66	否	煤炭
5	广西柳州发电有限责任公司	40,209,022.71	64.03	否	蒸汽、工业水

### 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	103,627,228.75	125,572,346.19	-17.48
管理费用	158,656,112.95	213,216,985.20	-25.59
财务费用	42,318,420.65	134,464,937.11	-68.53
所得税费用	105,836,579.66		-

#### (2) 变化情况说明

1) 报告期，财务费用较上年同期减少 68.53%，是因为 2018 年 1 月 31 日，公司进入司法重整程序，银行借款等全部债务停止计息所致。

2) 报告期，公司所得税费用增加主要是因为司法重整获得大额债务重组收益使公司利润总额为正，计提的企业所得税。

### 4. 研发投入

#### 研发投入情况表

√适用 □ 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	4,628,784.37
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	4,628,784.37
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.23
公司研发人员的数量	157
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	6.70
研发投入资本化的比重（%）	0

#### 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(%)
-----	-------	---------	---------

<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
经营活动现金流入	1,395,932,072.79	1,527,327,554.79	-8.60
经营活动现金流出	1,371,771,736.43	1,245,727,050.46	10.12
经营活动产生的现金流量净额	24,160,336.36	281,600,504.33	-91.42
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
投资活动现金流入	-807,795.55	22,981,420.48	-103.51
投资活动现金流出			
投资活动产生的现金流量净额	-807,795.55	22,981,420.48	-103.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
筹资活动现金流入	604,103,359.58	627,088,476.21	-3.67
筹资活动现金流出	185,490,133.35	874,019,716.72	-78.78
筹资活动产生的现金流量净额	418,613,226.23	-246,931,240.51	不适用

重大变化的情况说明：

(1) 报告期，公司经营活动产生的现金流量净额同比减少 91.42%，主要是因为上期收到政府补助 3.3 亿元所致。

(2) 报告期，公司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大幅减少，主要是上期公司处置部分非流动资产收回了现金。

(3) 报告期，公司筹资活动现金流出较去年同期减少 78.78%、筹资活动产生的现金流量净额大幅增加，主要是 2017 年公司发行的“11 柳化债”到期回售，公司支付了 5.40 亿元的公司债券本息所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

报告期，公司进行司法重整获得债务重组收益 12.22 亿元，使公司非主营业务利润大幅增加。

## (三) 资产、负债情况分析

适用  不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	628,904,963.55	22.93	191,628,768.65	5.98	228.19	
应收票据及应	118,821,279.12	4.33	91,815,488.54	2.87	29.41	

收账款						
预付款项	39,012,191.11	1.42	92,817,391.34	2.90	-57.97	
其他应收款	69,488,731.76	2.53	118,725,459.40	3.71	-41.47	
存货	255,599,103.61	9.32	222,252,557.27	6.94	15.00	
流动资产合计	1,139,685,515.91	41.56	751,769,524.92	23.47	51.60	
固定资产	1,549,021,521.93	56.48	2,004,439,284.03	62.57	-22.72	
其他非流动资产			371,565,048.25	11.60	-100.00	
非流动资产合计	1,602,841,895.33	58.44	2,451,912,097.13	76.53	-34.63	
短期借款	29,176,527.02	1.06	990,184,283.62	30.91	-97.05	
应付票据及应付账款	316,261,158.88	11.53	657,255,771.56	20.52	-51.88	
预收款项	76,923,361.15	2.80	136,844,557.22	4.27	-43.79	
应付职工薪酬	3,242,328.32	0.12	26,538,815.85	0.83	-87.78	
应交税费	4,843,412.11	0.18	15,413,013.70	0.48	-68.58	
其他应付款	20,053,281.27	0.73	85,536,429.89	2.67	-76.56	
一年内到期的非流动负债	739,300.00	0.03	590,771,092.65	18.44	-99.87	
流动负债合计	451,239,368.75	16.45	2,502,543,964.49	78.11	-81.97	
长期借款			351,304,505.61	10.97	-100.00	
应付债券			5,554,000.00	0.17	-100.00	
长期应付款	1,171,299.55	0.04	257,921,314.42	8.05	-99.55	
预计负债			23,940,000.00	0.75	-100.00	
递延收益	24,209,881.50	0.88	23,783,770.17	0.74	1.79	
递延所得税负债	94,745,197.86	3.45				
非流动负债合计	120,126,378.91	4.38	662,503,590.20	20.68	-81.87	
负债合计	571,365,747.66	20.83	3,165,047,554.69	98.79	-81.95	
股本	798,695,026.00	29.12	399,347,513.00	12.47	100.00	
资本公积	1,886,184,188.71	68.78	509,305,943.30	15.90	270.34	
库存股	20,096,094.06	0.73				
专项储备	11,726,111.94	0.43	7,754,139.74	0.24	51.22	
盈余公积	89,143,636.08	3.25	89,143,636.08	2.78	0.00	
未分配利润	-576,614,144.14	-21.02	-966,917,164.76	-30.18	-40.37	
归属于母公司股东权益合计	2,189,038,724.53	79.82	38,634,067.36	1.21	5,566.08	
少数股东权益	-17,877,060.95	-0.65				
股东权益合计	2,171,161,663.58	79.17	38,634,067.36	1.21	5,519.81	
总资产	2,742,527,411.24		3,203,681,622.05		-14.39	

发生重大变化的情况说明：

- (1) 货币资金和流动资产合计本期期末分别较上期期末增加 228.19%和 51.60%，主要是公司重整投资人认购公司资本公积金转增股票支付的现金尚未向部分未向债权人支付所致。
- (2) 预付款项本期期末较上期期末减少 57.97%，主要是预付煤款减少所致。
- (3) 其他应收款本期期末较上期期末减少 41.47%，主要是通过重整程序收回了应收融资租赁公司的相应押金。
- (4) 其他非流动资产本期期末为零，较上期减少 100%，主要是报告期管理人处置了湖南中成股权，相应资产减少。
- (5) 非流动资产合计本期期末较上期期末减少 34.63%，主要其他非流动资产减少和报告期公司对固定资产计提了大额减值损失所致。
- (6) 短期借款、流动负债合计、一年内到期的非流动负债、长期借款、长期应付款、非流动负债合计、负债合计等科目本期期末金额较上期期末减少幅度较大，主要是报告期公司通过重整程序对相关债务进行了清偿所致。
- (7) 应付票据及应付账款本期期末金额较上期期末减少 51.88%，主要是报告期公司通过重整程序对相关债务进行了清偿所致。
- (8) 预收款项本期期末金额较上期期末减少 43.79%，主要是货款结算所致。
- (9) 应付职工薪酬本期期末金额较上期期末减少 87.78%，主要是湖南中成股权处置后合并范围变化所致。
- (10) 应交税费本期期末金额较上期期末减少 68.58%，主要是因为留抵增值税增加。
- (11) 其他应付款本期期末金额较上期期末减少 76.56%，主要是公司通过重整程序对相关债务进行了清偿所致。
- (12) 应付债券本期期末为零，较上期减少 100%，主要是通过债务重组减少了应付债券金额。
- (13) 预计负债本期期末为零，较上期期末减少 100%，主要是报告期公司通过重整程序清偿了对广西柳州发电有限责任公司的债务，本期冲回了上期期末对相关诉讼案件计提的利息及违约金所致。
- (14) 递延所得税负债本期期末较上期期末增加 9,474.52 万元，主要是因为债转股收益抵减以前年度亏损后的余额在以后年度缴纳税款所致。
- (15) 股本本期期末金额较上期期末增加 100%，是因为报告期根据柳州中院裁定批准的《重整计划》实施了 10 转增 10 的资本公积金转增股本方案所致。
- (16) 库存股本本期期末较上期期末增加 20,096,094.06 元，是因为子公司对柳化股份的部分债权通过债务重组转为持有公司股份所致。
- (17) 资本公积本期期末金额较上期期末增加 270.34%，主要是报告期公司通过司法重整进行债务重组，实施了债转股、投资人认购股票等方式增加了资本公积所致。
- (18) 专项储备本期期末金额较上期期末增加 51.22%，主要是因为本期计提的安全生产费未使用所致。

(19) 未分配利润本期期末金额较上期期末增加 39,030.30 万元，是因为报告期公司实现盈利弥补了部分以前年度的亏损所致。

(20) 少数股东权益本期期末较上期期末减少是因为非全资子公司报告期继续亏损所致。

(21) 归属于母公司股东权益合计及股东权益本期期末金额较上期期末大幅增加，主要是因为报告期公司根据重整计划实施了资本公积金转增股本方案增加了资本公积金所致。

## 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

2017 年 3 月 2 日，柳益公司以所持 1,600 万元保证金为柳化股份向华融湘江银行株洲石峰支行申请办理总额人民币 2,000 万元、期限不超过 3 年的长期贷款提供质押担保。截止 2018 年 12 月 31 日，保证金余额为 1,071.64 万元。

## 3. 其他说明

适用  不适用

## (四) 行业经营性信息分析

### 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

1、2017 年 9 月国务院办公厅下发了《关于推进城镇人口密集区危险化学品生产企业搬迁改造的指导意见》(以下简称《指导意见》)，2018 年 1 月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于推进城市安全发展的意见》(以下简称《发展意见》)。《指导意见》提出了城镇人口密集区危险化学品生产企业搬迁改造的总体目标为：“到 2025 年，城镇人口密集区现有不符合安全和卫生防护距离要求的危险化学品生产企业就地改造达标、搬迁进入规范化工园区或关闭退出，企业安全和环境风险大幅降低。其中：中小型企业 and 存在重大风险隐患的大型企业 2018 年底前全部启动搬迁改造，2020 年底前完成；其他大型企业和特大型企业 2020 年底前全部启动搬迁改造，2025 年底前完成。”《发展意见》提出“加快重点产业安全改造升级；完善高危行业企业退城入园、搬迁改造和退出转产扶持奖励政策；制定中心城区安全生产禁止和限制类产业目录，推动城市产业结构调整，治理整顿安全生产条件落后的生产经营单位，经整改仍不具备安全生产条件的，要依法实施关闭。”报告期内，公司开展了企业异地搬迁转型升级的选址调研及方案设计工作，但截至目前相关事项均未确定。

2、2018 年 8 月 31 日，十三届全国人大常委会第五次会议全票通过了《中华人民共和国土壤污染防治法》，自 2019 年 1 月 1 日起实施。该法确定了“预防为主、保护优先”等原则。对相关利益人的责任规定十分详细，包括政府的责任、使用权人的责任、污染人的责任等。在“谁污染，谁

治理”基本原则的基础上，通过理顺土壤污染风险管控和修复过程中相关主体的责任、强化污染者责任，促使土壤污染防治追责主体更加明确。公司将更加注重土壤污染风险管控工作。

## (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 & 公司行业地位

化肥主要包括氮肥、磷肥、钾肥、复合肥等子行业。从产品结构来看，公司化肥业务属于氮肥行业，主导产品为尿素，主要用于农业生产和工业加工。

化肥是农业生产中必不可少的生产资料，是粮食的“粮食”。因此，自从建国以来，为解决粮食生产问题，让人民吃饱饭，我国积极推进化肥产业的发展，通过引入国外肥料生产企业和学习其先进生产技术，造就了一批具有先进生产技术和能力的国有、公私合营、私营化肥企业，对我国肥料产业的发展起到巨大的推动作用。化肥产业健康发展，是保障我国粮食安全的基础，是整个农业发展的基石。但随着消费升级和农业供给侧结构性改革的推进，对粮食从单纯增产到提出提质增效的新要求，化肥产业的发展迎来了新的机遇和挑战。

据国家统计局数据显示，2015-2017 年尿素共新增产能 470 万吨，退出产能 1160 万吨，总产能减少约 690 万吨。2017 年末，国内尿素总产能为 7377 万吨，同比减少 333 万吨，当年产量 5340 万吨，同比下降 13.80%，产能利用率为 72.39%。2018 年新增产能 200 万吨，但其中 1040 万吨产能长期停车，目前有效产能约为 6537 万吨。国内尿素表观消费量在经历了 2010 年到 2013 年的一路上涨，达到了一个高点，2016 年表观消费量与 2009 年相当。2017 年我国尿素表观消费量 4886 万吨，同比降低 8%。



(数据和图片均来源于：中国氮肥工业协会)

近年尿素消费量减少的主要原因是农业用量减少，据国家统计局统计公报显示，2017 年全国粮食种植面积 11,222 万公顷，比上年减少 81 万公顷。

公司化肥生产是以煤为原料生产合成氨，再以合成氨为主要原料生产尿素等化肥产品，公司

尿素等化肥产品基本在广西区域内销售，2018 年，因公司二氨系统发生火灾事故，系统停车时间长，导致尿素产能利用率不足，年尿素产量仅为 13.18 万吨，产能利用率仅为 43.93%；销售量为 12.83 万吨，区域市场占有率约为 12.83%，与上年同期相比公司尿素在广西区内市场占有率明显下降。

## 2) 化工行业基本情况及公司行业地位

公司属于煤化工企业，以煤为原料生产合成氨，再以合成氨为原料生产硝酸、硝酸铵等化工产品。

### a) 合成氨

2018 年，我国合成氨产能分布更进一步的集中在煤炭资源地和农业大省附近，2018 年 1-8 月我国合成氨产量 3,149.2 万吨，比 2017 年同比减少 4.6%，2017 年合成氨全年产量 4,818.8 万吨。据《中国化工信息》资料统计，合成氨产量呈现逐年下降趋势，广西区内及华南各省液氨产量下降更为显著，公司合成氨产品存在一定的区域优势。

2018 年合成氨价格持续在高位运行，这与氮肥价格同比上涨是同步的，下游产品价格上涨带动了中间产品的价格上扬，另外天然气及煤炭价格持续高位，高成本必然成为液氨价高的有力支撑。进入四季度，受冬季供暖用煤和用气供应偏紧的影响，部分气头和煤头企业停产或轮流检修，合成氨开工率大大降低，受供求关系的影响，液氨价格上涨明显。

2018 年，公司合成氨产量为 33.97 万吨，产能利用率为 65.33%；销售液氨 7.06 万吨，公司液氨主要在两广地区销售，区域市场占有率为 32.09%。

### b) 硝酸及硝酸铵

2018 年，国内硝酸硝酸铵行业新增产能已得到控制，去产能工作取得积极进展。全年硝酸、硝酸铵市场回暖，期间价格虽有波动，但总体稳中有升，企业毛利率上升。但由于原料价格，特别是煤碳价格涨幅较大影响，毛利上升空间仍有限。

我国硝酸工业经过几年的快速发展后，现已进入平衡发展阶段，新增产能趋缓，技术落后的装置被淘汰，行业整体技术得到提升；节能、环保新技术成为行业的研发重点，比如尾气处理、浓硝酸性水回收、含氮废水处理等环保技术的开发和应用，以及硝酸装置的  $N_2O$  减排等。（来源：中国化工报 2018 年 5 月 7 日）

2017 年全国硝酸铵产能 1,123 万吨/年，产能首次出现下降，降幅为 4.2%，2017 年全国硝酸铵产量为 555.01 万吨，与上年基本持平。2018 年上半年年全国硝酸铵产量为 237.1 万吨，同比下降 1.7%，行业开工率仍处在较低水平。2017 年，国内硝酸的总产能为 1,974 万吨，降幅为 2.7%；实际产量约 1500 万吨。（来源：硝酸硝酸盐通讯 2018.3 总第 43 期）

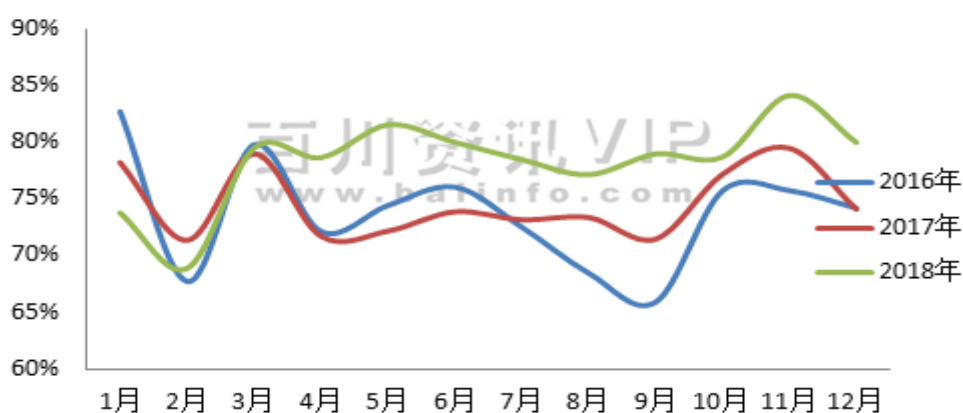
公司是国内硝酸系列产品的主要生产企业之一，硝酸生产主要采用双加压法技术，并采用自行开发的冷冻吸收技术结合引进壳牌公司选择性催化还原技术处理硝酸生产过程中产生的  $NO_x$  尾气，产生的  $N_2O$  温室气体采用国际先进技术 CDM 氧化亚氮减排技术处理。公司硝酸铵产品主要在广西、广东、湖南、贵州等地销售，2018 年公司硝酸铵产品销量 24.01 万吨，区域市场占有率约为 50.13%。公司硝酸铵具有相当的区域市场优势。

### c) 双氧水

因双氧水属于环保产品，各大石化企业顺应国家环保趋势，近两年纷纷新建双氧水产能，加之 2017 年末价格涨至高位，更是刺激了新增产能的投放速度。截止到 2018 年 12 月 31 日统计，2018 年新投产双氧水产能已经达到 145.5 万吨。2018 年，双氧水总产能 1,388 万吨，开工率 78%；2019 年预计新增产能在 150 万吨以上。

2018 年下游己内酰胺、环氧丙烷等化工合成方面新产能投放不及预期，基本无新增产能。而造纸、印染等传统行业景气度仍不佳，普遍开工不足，整体产量下行，双氧水需求不断萎缩，因此，目前双氧水市场已经由前期的供应不足逐渐出现过剩，未来或会出现竞争加剧的情形。

2016年-2018年12月双氧水开工率曲线



（来源：数据和图片均来自于百川资讯）

公司双氧水生产采用膜分离技术从合成氨弛放气中获得廉价的氢气，再以氢气为原料，采用成熟的蒽醌法钯触媒过氧化氢工艺方法制得 27.5%浓度的过氧化氢溶液，再经过提浓，得到 50%的产品。公司双氧水生产规模、能耗水平、产品质量在全国位居前列，技术达到国内领先水平。受运输距离的影响，公司双氧水基本在两广地区销售，2018 年，公司 50%双氧水总计销量 5.97 万吨，区域市场占有率约为 39.80 %；27.5%双氧水总计销售量为 16.30 万吨，区域市场占有率约为 27.17%。

（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、（二）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
尿素	化肥行业	煤炭	农业生产、工业加工	成本推动、市场供需
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	造纸、纺织、医药	成本推动、市场供需
液氨	化工行业	煤炭	尿素、硝酸铵等化工化肥产品生产；锅炉脱硫脱硝	成本推动、市场供需

**(3). 研发创新**

√适用 □ 不适用

## 1) 创新机制

公司建立有研发组织机构和健全的科技管理制度，技术更新和技术的研究开发一直作为公司的一项重点工作。公司依托区级技术中心，积极开展有关清洁生产工艺和化工生产技术研发，使企业的技术优势得到持续保持。公司创新机制有一系列的创新制度支撑，如《柳州化工股份有限公司研发人员绩效考核制度》、《柳州化工股份有限公司科研开发经费管理办法》、《专利申请、奖励及管理若干规定》等。同时公司亦在不断地健全研发组织机构和科技管理制度，2018 年出台了《技术改造和技术创新（含新产品开发）项目管理规定》，进一步规范了技术创新的管理。公司产品开发以及重大技术开发主要采取引进办法，并坚持不断消化、吸收、开发、创新的管理机制，实施有效的技术创新，培养企业核心竞争力。

## 2) 人才储备及研发环境

公司目前研发人员总人数为 157 人，其中拥有高级职称 37 人，拥有中级职称 112 人，公司为研发工作配备了相关实验室、研究设备仪器等若干的配套设施，公用工程、辅助设施等。

## 3) 专利技术储备及在产品中的应用

2018 年，公司共申请了 3 件专利保护企业核心的自主知识产权，其中 1 件是企业自主创新的核心发明专利。截止到 2018 年底，企业共拥有 25 件有效专利，其中发明专利 14 件，主要用于合成氨、尿素、双氧水等，起到降低生产成本、节能减排的效果。

**(4). 生产工艺与流程**

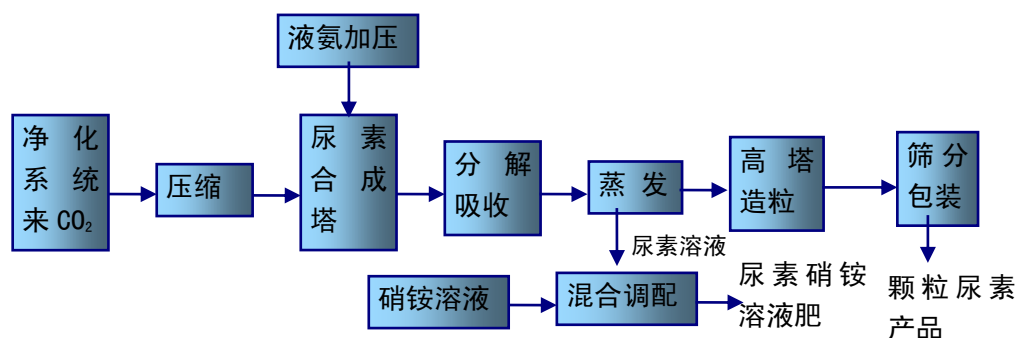
√适用 □ 不适用

公司主要产品包括尿素、硝酸铵、双氧水、液氨（即合成氨作为商品销售）等，产品生产工艺如下：

## ① 尿素

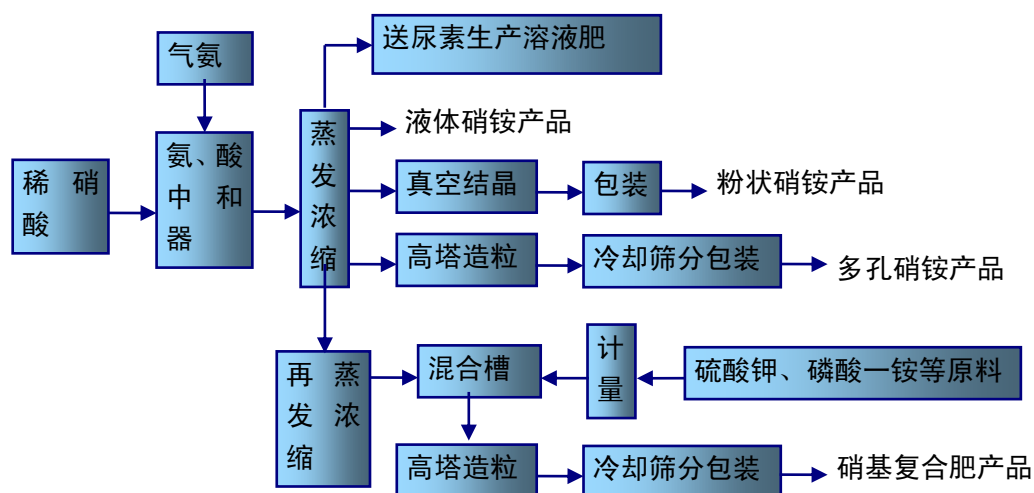
尿素的生产采用传统工艺，但经过多年的技术改造，尿素产品质量达到国家优等品技术指标。公司加强尿素新产品的开发，现已经实现颗粒尿素产品及尿素硝酸铵溶液肥的生产，并利用公司内

部生产的硝铵溶液生产尿素硝铵溶液肥，生产成本更低，提高了溶液肥的市场竞争力。



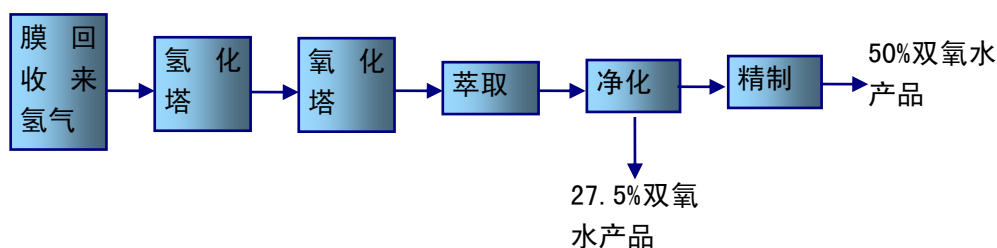
### ②硝酸铵

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铵溶液肥。



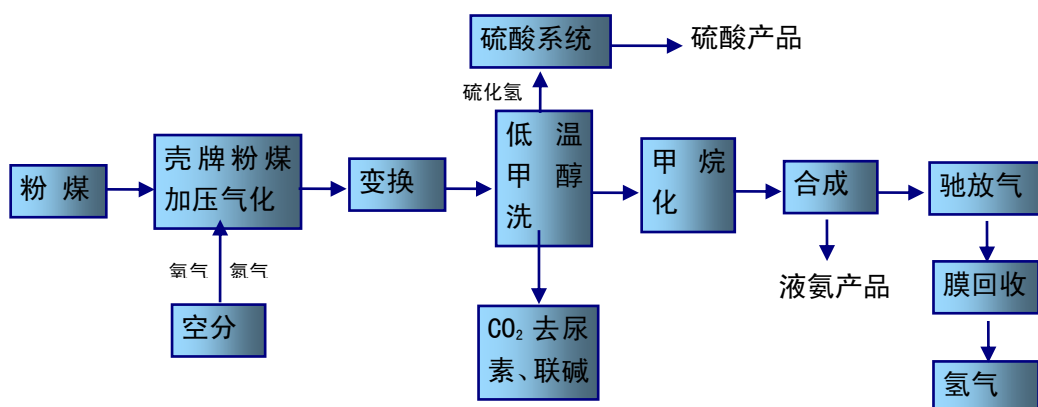
### ③双氧水

公司主要生产 27.5% 双氧水、50% 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。



#### 4) 液氨

液氨是以煤为原料，通过加压连续气化、低水/气耐硫一氧化碳变换、低温甲醇洗脱碳和脱硫、甲烷化气体精制、高效离心压缩机压缩，最终生产出液氨（即合成氨）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
尿素	30 万吨	43.93	-	-
硝酸铵(含多孔硝酸铵、液体硝酸铵)	35 万吨	79.14	-	-
27.5%双氧水	30 万吨	96.0	-	-
50%双氧水	24 万吨	25.20	-	-
合成氨	52 万吨	65.33	-	-

#### 生产能力的增减情况

适用  不适用

#### 产品线及产能结构优化的调整情况

适用  不适用

报告期，27.5%双氧水市场整体较好，价格较去年同期上涨幅度较大，毛利率上升，公司提高了该产品的生产负荷，并降低了50%双氧水的生产量。同时因公司二氨系统发生火灾，合成氨产能利用率与去年相比减少9.44个百分点，产量同比减少4.91万吨，公司调低了尿素等产品的生产

负荷。

### 非正常停产情况

适用  不适用

1、2018年6月17日，二氨系统二造气分厂气化装置一楼北面电缆栈桥上面动力电缆发热短路引发火灾，导致二氨系统被迫停车检修约两个月；2018年12月5日，因公司二氨系统二造气分厂循环气压缩机在系统开车前单体试运行过程中发生故障，产生漏油，引发火灾，造成气化工段部分电缆烧毁，二氨系统被迫停产，截至目前仍未进行修复。

2、因市场低迷，产能规模小，产品成本倒挂，柳州柳化钾肥有限公司（以下简称“柳化钾肥”）处于停产状态。柳化钾肥成立于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%。2017年末总资产4,585.82万元，净资产2,759.65万元，2017年净利润亏损567.60万元。

3、因产能设计规模小，产品成本高，销售受阻，东莞振华泰丰实业发展有限公司（以下简称“东莞振华”）报告期内基本处于停产状态，且因东莞振华、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一案，东莞振华名下位于东莞市麻涌镇麻一村厂房（粤房地权证莞字第0900619957号）、厂房A（粤房地权证莞字第0900619956号）、综合楼（粤房地权证莞字第0900619958号）以及东莞市麻涌镇麻一村土地使用权已被司法公开拍卖并成交，目前该等财产正在办理过户等相关手续。报告期，买受人东莞市豪丰环保投资有限公司已向东莞振华送达《联系函》，要求东莞振华限期清空原厂房及土地，目前东莞振华已开始着手按规定程序处置现有资产，本报告期已对其作终止经营处理。

## 3 原材料采购

### (1). 主要原材料的基本情况

#### 1) 煤炭情况

适用  不适用

原材料	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
煤炭	长协或网上招标采购	65.78万吨	一季度供应偏紧价格较高，二季度价格略有回落，三季度运行平稳，四季度受经济大环境的影响明显，在略有回升的情况下显现出先涨后跌的市场行情。公司全年煤炭采购价格（含税）最低为750元/吨，最高为1400元/吨。	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）467.49万元。

#### 2) 电力情况

电力是公司生产的主要动力,2018 年万元产值能耗以电量计算为 4638kwh,同比下降 10.08%;万元产值能耗以标准煤计算为 4.02 吨标煤,同比下降 17.62%。

2018 年,公司根据生产负荷的变化情况,及时测算用电需求,积极参与广西区电力交易中心开展的直供电年度长协电量双边协商、月度竞价、增量电挂牌交易、增量电量合同转让等活动,2018 年公司通过直供电交易方式累计采购生产用电量为 8.42 亿度,通过直供电方式交易相较于目录电价每度价格便宜 0.03 元,全年降低电力成本 2,526 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

## 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
尿素	251,045,266.03	276,187,871.30	-10.02	-17.04	-25.86	增加 13.09 个百分点	未知
硝酸铵	478,477,910.51	405,295,946.61	15.29	13.51	10.41	增加 2.38 个百分点	未知
50% 双氧水	164,870,739.91	96,283,930.46	41.60	13.25	-7.51	增加 13.11 个百分点	未知
27.5% 双氧水	207,284,967.40	100,002,602.35	51.76	78.37	39.10	增加 13.62 个百分点	未知
液氨	205,556,467.74	180,229,673.39	12.32	-5.04	-8.09	增加 2.91 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

公司产品价格均采用随行就市的定价策略。

报告期内,化肥产品尿素价格相对平稳,化工产品中硝酸铵价格稳中有升,双氧水价格基本

维持高位运行，但 11 月起回落明显。

### (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：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	1,582,450,873.54	15.23
经销渠道	406,220,029.28	-4.48

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。

### 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

## 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（%）
8,340	4.15

### 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

2018年8月13日，公司管理人根据柳化股份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财产管理方案》，委托广西万诚拍卖有限公司公开拍卖柳化股份持有的湖南中成95.5%股权。

湖南中成成立于2000年2月23日，住所地湖南省株洲市石峰区湘珠路216号，法定代表人袁志刚，注册资本17,500万元，经营范围：连二亚硫酸钠（保险粉）、二氧化硫（液化的）、甲酸钠、硫酸生产（《安全生产许可证》有效期至2017年10月8日）、销售（仅限厂区范围内销售）；双氧水批发（不得私自储存和运输）（《危险化学品经营许可证》有效期至2018年12月9日）；化工产品（不含危险品）生产、销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。湖南中成地处株洲清水塘老工业区，2016年10月份株洲市政府下发了《关于印发〈清水塘老工业区企业关停搬迁奖补办法〉的通知》，鼓励园区内企业搬迁改造，综合考虑双氧水、保险粉等产品的市场情况，湖南中成从2017年4月24日开始进入停产状态。

根据中联资产评估集团有限公司中联评报字（2018）第741号《柳州化工股份有限公司破产重整涉及的整体资产评估项目资产评估报告》，以2018年1月31日为评估基准日，柳化股份持有湖南中成95.5%股权的账面价值为0，评估价值为0。经广西万诚拍卖有限公司公开拍卖，最终柳化集团以10万元竞得该股权。

**(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。报告期末总资产19,020.89万元，净资产-5,869.67万元，报告期净利润亏损908.99万元。2017年末总资产12,838.64万元，净资产-4,960.67万元，2017年度净利润为188.19万元。

**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%。因产品市场不好，成本倒挂，报告期处于停产状态。报告期末总资产5,489.42万元，净资产1,529.55万元，报告期净利润亏损1,243.25万元。2017年末总资产4,585.82万元，净资产2,759.65万元，2017年度净利润亏损567.60万元。

### 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，主要从事多孔硝酸铵的生产和销售，注册资本 1,150 万元，公司持股比例为 100%。报告期末总资产 14,729.18 万元，净资产-14,320.45 万元，报告期净利润亏损 1,566.59 万元。2017 年末总资产 25,137.88 万元，净资产-12,845.33 万元，2017 年度净利润亏损 1,681.39 万元。

### ④ 广西柳州中成化工有限公司

广西柳州中成化工有限公司成立于 2012 年 10 月 26 日，主要从事化工化肥产品销售、研发，注册资本 10,000 万元，公司持股比例为 100%。报告期，因 2017 年在试生产期间环保监测不合格，而停产进行多项环保技术改造，目前技术改造还未通过环保监测验收，故仍未能向相关有权部门申请重新试产。报告期末总资产 18,670.46 万元，净资产-3,704.71 万元，报告期净利润亏损 4,997.56 万元。2017 年末总资产 22,963.02 万元，净资产 1,308.18 万元，2017 年度净利润亏损 5,129.08 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

近几年，行业去产能调结构取得积极进展，我国氮肥产业已从产能扩张阶段步入存量优化阶段。2017 年，我国合成氨、尿素总产能继续保持下降趋势，据中国氮肥工业协会统计，2017 年我国合成氨产能 7,135 万吨/年，产能降幅为 2.4%，尿素产能 7,377 万吨/年，产能降幅为 4.8%。一些成本高，能耗高，及装置落后的老旧产能以及部分气头产能，由于市场连年低迷、环保压力逐年上升以及天然气资源紧张等因素而逐渐退出，去产能步伐加快。据中国氮肥工业协会统计，2017 年退出合成氨产能约 403 万吨，退出尿素产能约 380 万吨。

我国化肥从单质肥起家，到目前已形成氮肥、钾肥、磷肥、微量元素肥、复合肥等品种丰富、用途多样的产业格局。随着设施农业的发展，水溶肥、叶面肥等成为肥料新的品类增长点，并且随着水肥一体化的推广和农业部“两减一控”的实施，单质肥带来的土壤板结、污染等问题也促使厂家开始转型发展复合肥、控释肥、生物肥、水溶肥、叶面肥等新型高效肥料。

经过 2010-2011 年的全国化工产能大扩产后，随着目前国内 GDP 增速放缓，化工行业大多数产品的产能过剩。在此背景下，全行业的固定资产投资完成额同比也持续降低，到 2016 年甚至进入负增长阶段，目前行业产能仍在收缩，处于产能周期的底部。另外，近年来国家不断提高环保政策的执行力度，并出台一系列法律法规，对各项工业生产过程中的环境污染治理问题进行细化，加强政策法规的可执行性，也对行业产能的发挥和扩张形成一定制约，预计 2019 年化工行业供需格局改善的局面还将延续。



## (二) 公司发展战略

适用  不适用

以落实公司供给侧结构性改革、改善公司经营业绩为目标，加快淘汰落后产能，以司法重整为契机，积极寻求战略投资者与优质资产，适时、分阶段地调整公司业务结构，力争早日实现公司业务转型升级，促使公司摆脱经营困境，实现长足发展。

## (三) 经营计划

适用  不适用

2019 年，公司《重整计划》尚处于执行阶段，公司生产、经营和发展均存在诸多不确定性，公司将着力抓好以下几项工作，力促公司实现向好、健康发展。

1、坚定发展信心，维护公司稳定。加强企业宣传，做好员工的思想工作，把稳定生产、保证安全、稳定职工队伍作为首要任务来抓，保证公司各项业务平稳、有序开展。

2、加强与政府相关部门沟通，继续深入推进公司供给侧改革工作，加快淘汰落后产能，继续推进企业转型升级、退城进园工作。

3、全力做好《重整计划》执行工作，在管理人的监督下，加紧推进《重整计划》的执行。

## (四) 可能面对的风险

适用  不适用

### 1、终止上市的风险

虽然法院已经裁定批准《重整计划》，但目前《重整计划》尚未执行完毕，根据《企业破产法》的规定，《重整计划》执行期间，如公司不能执行或者不执行《重整计划》的，公司仍存在被宣告破产清算的风险，若公司被宣告破产清算，公司股票将面临被终止上市风险。

应对措施：公司将在管理人的监督下，推进《重整计划》的执行工作，做好生产经营和企业维稳工作，促进重整工作顺利完成。

### 2、持续经营风险

近几年公司主营业务持续亏损，且连续计提大额资产减值准备，2018 年计提了 4.69 亿元资产减值准备，营业利润亏损 4.78 亿元。尽管 2018 年 11 月 26 日柳州中院裁定批准了公司《重整计划》，公司管理层也针对持续经营风险提出了 2019 年的工作重点，但目前重整计划仍在执行过程中，公司生产、经营和发展均存在诸多不确定性，公司存在持续经营风险。

应对措施：加强与政府、控股股东及管理人的沟通与配合，尽力降低持续经营风险。

### 3、暂停上市的风险

因公司 2015 年度、2016 年度经审计的归属于上市公司股东的净利润均为负值，同时公司 2016 年年末经审计的净资产为负值，根据《上交所股票上市规则》的规定，公司股票已于 2017 年 5 月 3 日起被实施退市风险警示，股票简称由“柳化股份”变更为“\*ST 柳化”。虽然 2018 年 2 月

10 日公司披露《2017 年年度报告》后前述涉及上述退市风险警示的情形已消除，但因 2018 年 1 月 31 日柳州中院裁定批准公司进入司法重整，且目前司法重整工作还处在《重整计划》的执行阶段，根据《上市规则》的有关规定，公司 2018 年年度报告披露后公司股票仍将继续实施退市风险警示，直至重整计划执行完毕后才可以向交易所申请撤销退市风险警示。若届时撤销退市风险警示申请未得到上交所批准，则公司股票可能面临暂停上市风险。

#### 4、面临异地搬迁或被关停的经营风险

公司属于位于城市人口密集区的危化品生产企业，根据相关规定，公司面临异地搬迁转型升级或被关停的经营风险。

#### 5、经营规模大幅缩减的风险

公司主营业务包括化工及化肥产品的生产与销售，化肥和化工产品生产都是以煤为主要原料，形成“一头多线”的联产产品结构，即首先以煤为原料生产合成氨，再以合成氨为原料生产硝酸铵、尿素、硝酸、双氧水等产品，硝酸铵、尿素、双氧水、液氨等是公司主要产品。2018 年 12 月 5 日公司二氨系统再次发生火灾事故导致系统停车，截至目前仍未修复。二氨系统停车将使公司合成氨产量大幅减少，直接影响后续氨加工产品产能的发挥及公司营业收入和营业利润。同时，公司《重整计划》提出了“剥离低效资产，改善资产结构”，公司现有部分资产存在被剥离或处置的可能，公司存在经营规模大幅缩减的风险。

#### 6、安全环保责任风险

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

应对措施：公司将全面强化安全环保基础管理，坚决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。

### (五) 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 2018 年度母公司经营净利润为 387,131,950.45 元，期末公司累计可供分配利润为-423,596,890.16 元。

虽然 2018 年实现净利润为正，但累计未分配利润为负且盈利主要是因为有重整收益等非经常性损益，另外，目前公司资金非常紧张，重整期间无法获得相关金融机构的良好授信，融资困难，为了维持公司持续经营，结合《公司章程》的有关规定，2018 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(%)
2018 年	0	0	0	0	390,303,020.62	0
2017 年					61,551,527.52	
2016 年					-816,239,772.17	

### （三）以现金方式要约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,本公司不转让所持柳化股份的股票	2018 年 12 月 17 日至 2021 年 12 月 17 日	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	柳化集团	柳化集团及其控制企业现在与将来均不在中华人民共和国境内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	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	清欠方式	清欠金额	清欠时间(月份)

					的总金额	总额			
15,066.10	11,321.63	26,387.73			0	0			

占用形成及清收情况说明：

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

2、湖南中成出售之前，柳化股份为其 21,758.02 万元贷款提供担保，债权人提起诉讼，法院裁定柳化股份履行担保义务，根据法院裁定，柳化股份根据债务重组方案进行了清偿，清偿额为 10,917.32 万元。

3、未来公司拟通过诉讼程序或债权公开拍卖等合法方式进行清收。

#### 四、公司对会计师事务所“标准意见审计报告中带与持续经营相关的强调事项段”的说明

√适用 □不适用

大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见，但带有与持续经营相关的重大不确定性段的审计报告（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，如审计报告发表的审计意见所述：“公司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，公允反映了公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。”大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告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，结合《重整计划》，公司董事会将着力做好以下几方面的工作：

1、坚定发展信心，维护公司稳定。加强企业宣传，做好员工的思想工作，把稳定生产、保证安全、稳定职工队伍作为首要任务来抓，保证公司各项业务平稳、有序开展。

2、加强与政府相关部门沟通，继续深入推进公司供给侧改革工作，加快淘汰落后产能，继续推进企业转型升级、退城进园工作。

3、全力做好《重整计划》执行工作，在管理人的监督下，加紧推进《重整计划》的执行。

#### 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

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额（元）	上期重述金额（元）
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	118,821,279.12	91,815,488.54
2. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	316,261,158.88	657,255,771.56
3. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	20,053,281.27	85,536,429.89
4. 专项应付款计入长期应付款列示	长期应付款	1,171,299.55	257,921,314.42
5. 管理费用列报调整	管理费用	158,656,112.95	213,216,985.20
6. 研发费用单独列示	研发费用	4,628,784.37	4,632,314.27

(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	18 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 2017 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 2018 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

2018年1月31日柳州中院裁定受理公司重整，目前公司仍处于《重整计划》的执行阶段，根据《股票上市规则》的有关规定，本年度报告披露后公司股票仍将继续实施退市风险警示，直至柳州中院裁定重整计划执行完毕后才可以向交易所申请撤销退市风险警示。若届时撤销退市风险警示申请未得到上交所批准，则公司股票可能面临暂停上市风险。

## (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

在管理人的监督下，加紧执行《重整计划》，同时加强与监管层的沟通，撤销退市风险警示条件到达时及时向交易所申请撤销退市风险警示。

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

报告期，柳州市中级人民法院裁定批准公司《重整计划》，并终止重整程序，公司进入《重整计划》执行阶段。根据《企业破产法》的规定，《重整计划》执行期间，如公司不能执行或者不执行《重整计划》的，公司仍存在被宣告破产清算的风险，若公司被宣告破产清算，公司股票将终止上市。

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

### 1、重整的进展情况

2018年1月31日，柳州市中级人民法院裁定受理广西柳化氯碱有限公司对公司的重整申请，并于同日指定柳州化工股份有限公司清算组担任柳化股份管理人。

2018年4月10日，公司召开第一次债权人会议，会议表决通过了《柳州化工股份有限公司重整案财产管理方案(草案)》与《关于成立柳州化工股份有限公司重整案债权人委员会的议案》。

2018年11月23日，公司分别召开了第二次债权人会议及出资人组会议，会议表决通过了《重整计划》及《柳州化工股份有限公司重整计划之出资人权益调整方案》。

2018年11月26日，柳州中院裁定批准了《重整计划》，并终止了公司重整程序。《重整计划》进入执行阶段。（《重整计划》详见公司于2018年11月27日在上交所网站（www.sse.com.cn）发布的公告。）

根据《重整计划》之出资人权益调整方案，本次重整以公司总股本为基数，按照每10股转增10股的比例实施资本公积金转增股票，共计转增399,347,513股。转增后，柳化股份总股本将由399,347,513股增加至798,695,026股。本次资本公积金转增股份不向股东分配，其中211,737,774股用于直接抵偿债务，抵债价格为4.83元/股，其余187,609,739股由重整投资人按照3.22元/股的价格认购，认购对价合计604,103,359.58元，认购资金用于支付重整费用、共益债务及清偿部分债务等。由于本次资本公积转增股本不同于进行年度利润分配而实施转增的行为，依据《上海证券交易所交易规则》（2015年修订）第4.3.2条的规定，调整除权参考价格计算公式。根据调整后



的资本公积金转增股本除权参考价格的计算公式，本次资本公积转增股本后，柳化股份转增股本实施后，调整后的除权（息）参考价格为 4.45 元/股。本次资本公积转增股本股权登记日为 2018 年 12 月 17 日，除权除息日为 2018 年 12 月 18 日，转增股本上市日为 2018 年 12 月 19 日。

截至本报告披露日，《重整计划》仍在执行阶段。

## 2、重整发生的其他重要事项

2018 年 8 月，管理人根据第一次债权人会议表决通过的《柳州化工股份有限公司重整案财产管理方案》，对公司持有的湖南中成股权通过公开拍卖的形式进行处置，最终由公司关联方柳化集团以 10 万元价格竞拍成功。该交易属于关联交易，公司根据《上市规则》的规定向交易所申请了关联交易豁免披露。该事项使公司失去对湖南中成的控制权，湖南中成不再纳入合并范围，报告期将该项交易成交价与享有湖南中成净资产份额的差额计入资本公积。

同时，公司为湖南中成提供的借款担保金额合计约 2.12 亿元，拍卖之前均已逾期，且已被债权人提起诉讼且经法院裁判公司应履行担保义务，该等债权已经管理人确权且经法院裁定确认金额约为 2.18 亿元，2018 年 12 月公司根据《重整计划》的债务重组方案对前述因担保引起的债权进行了清偿，支出约 1.09 亿元。另外，拍卖之前公司对湖南中成的预付及应收款项合并净额约 1.55 亿元。两项合计，截至报告期末，湖南中成对公司的欠款余额合计 2.64 亿元，公司将依法进行清收，但拍卖之前湖南中成已严重资不抵债且停止经营，预计前述欠款实现清收的可能性极小。

## 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

序号	事项概述及类型	查询索引
1	公司与西安陕鼓工程技术有限公司买卖合同纠纷产生诉讼的事项，涉案债务本金为人民币 1050.02 万元。截至报告期末，本案一审已判决。	详见 2018 年 2 月 8 日披露于上海证券报和上交所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上的公司《管理人关于公司涉及诉讼的进展公告》。
2	湖南中成、柳化集团、公司及湖南智成与华融湘江银行股份有限公司株洲石峰支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 9850 万元。截至报告期末，一审判决后湖南中成提起上诉，二审判决驳回上诉，维持原判。	详见 2018 年 2 月 27 日披露于上海证券报和上交所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上的公司《管理人关于公司涉及诉讼的进展公告》。
3	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，涉案债务本金为人民币 6388.41 万元。截至报告期末，本案一审已判决。	详见 2018 年 3 月 1 日披露于上海证券报和上交所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上的公司《管理人关于公司涉及诉讼的进展公告》。
4	公司、柳化集团、湖南中成及柳化控股与厦门国际银行股份有限公司珠海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 12400 万元。截至报告期末，本案一审已判决。	详见 2018 年 3 月 10 日披露于上海证券报和上交所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上的公司《管理人关于公司涉及诉讼的进展公告》。
5	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	详见 2018 年 3 月 27 日、6 月 5 日披露于上海证券报和上交所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上的公司《管理人关于公司涉及

	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。	诉讼的进展公告》。
6	公司、柳化集团及湖南智成与华融湘江银行股份有限公司株洲石峰支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 2000 万元。截至报告期末，本案一审判决已生效，公司被申请强制执行。	详见 2018 年 4 月 13 日披露于上海证券报和上交所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上的公司《管理人关于公司涉及诉讼的进展公告》。
7	湖南中成、公司与工行清水塘支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 4980.00 万元。截至报告期末，本案一审已判决。工行清水塘支行已申请财产保全。	详见 2018 年 5 月 5 日、5 月 18 日、7 月 17 日披露于上海证券报和上交所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上的公司《管理人关于公司累计涉及诉讼的公告》、《管理人关于公司涉及诉讼的进展公告》。
8	湖南中成、柳化集团及公司与招商银行股份有限公司长沙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 3338 万元。截至报告期末，本案一审已判决。	详见 2018 年 5 月 5 日、9 月 5 日披露于上海证券报和上交所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上的公司《管理人关于公司累计涉及诉讼的公告》、《关于公司涉及诉讼的进展公告》。
9	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。	详见 2018 年 5 月 12 日、6 月 5 日、11 月 21 日披露于上海证券报和上交所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上的公司《管理人关于公司涉及诉讼的进展公告》、《公司管理人关于公司控股子公司东莞振华泰丰实业发展有限公司土地使用权等财产二次拍卖结果的提示性公告》。

## (二) 临时公告已披露且有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

## (三) 其他说明

适用 不适用

1、前述表中序号为 1、2、3、4、6、7、8 的诉讼，报告期相关债权人已向管理人申报了债权并已经管理人确认且经柳州中院裁定批准，目前公司已完成偿付。

2、报告期，公司及控股子公司涉及诉讼较多，除前述已经提及的诉讼外，其他诉讼情况分别详见 2018 年 2 月 8 日、2 月 27 日、3 月 1 日、3 月 10 日、3 月 27 日、4 月 13 日、5 月 5 日、5 月 12 日、5 月 18 日、5 月 30 日、6 月 5 日、6 月 16 日、7 月 5 日、7 月 17 日、9 月 5 日披露于上海证券报和上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上的公司《管理人关于公司累计涉及诉讼的公告》、《管理人关于公司涉及诉讼的进展公告》、《管理人关于公司涉及诉讼(仲裁)的进展公告》、《累计涉及诉讼(仲裁)的公告》。

## 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

2018年2月8日，公司第五届董事会第四十次会议以五票赞成、零票反对、零票弃权，审议通过了《关于预计公司2018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2018年2月10日刊登在上海证券报及上交所网站www.sse.com.cn的公司《管理人关于预计公司2018年日常关联交易的公告》)。该议案也已经公司2017年度股东大会审议通过。

2018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	2018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	蒸汽、氢气等	8,000	3,192.44
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	2,643.78
柳州市大力气体厂	购销商品	二氧化碳、氩气等	800	618.86

**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
根据柳化股份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财产管理方案》，管理人委托广西万诚拍卖有限公司公开拍卖湖南中成 95.5%股权。中联资产评估集团有限公司中联评报字（2018）第 741 号《柳州化工股份有限公司破产重整涉及的整体资产评估项目资产评估报告》，以 2018 年 1 月 31 日为评估基准日，柳化股份持有湖南中成 95.5%股权的账面价值为 0，评估价值为 0。柳化集团本次通过参与公开竞拍，最终以 10 万元竞得湖南中成 95.5% 的股权构成关联交易。	详见 2018 年 8 月 15 日刊登在上海证券报及上交所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 的公司《管理人关于子公司股权处置结果的公告》（公告编号：2018-075）

**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，因执行《重整计划》之出资人权益调整方案，公司控股股东由柳化集团变更为元通公司，元通公司和柳化集团是一致行动人。（详见 2018 年 12 月 21 日刊登在上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 和上海证券报的公司《关于关于股东权益变动暨控股股东变更的提示性公告》）

2、报告期内，公司二氨系统二造气分厂两次发生火灾事故，直接影响后续氨加工产品产能的发挥及公司营业收入和营业利润。（详见 2018 年 6 月 19 日、6 月 29 日、12 月 7 日、12 月 19 日刊登在上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 和上海证券报的公司《管理人关于公司发生火灾事故的公告》、《管理人关于公司火灾事故进展及二氨系统停车检修的公告》、《关于公司发生火灾事故的公告》、《关于公司火灾事故进展的公告》）

**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。

### (1) 排放标准

根据目前国家的有关规定，公司生产的产品按不同类别，应分别取得氮肥行业、硝酸工业、复合肥、有机化工等四类排污许可证，但目前国家仅出台了氮肥行业的排污标准，故公司仅申领了氮肥行业的排污许可证，其它许可证将在相关核发技术规范出台后，依据相关规定再向有关部门申请领证。2018 年，公司氮肥行业核定的年污染物排放总量分别为：氨氮 26 吨，化学需氧量 208 吨，二氧化硫 663.11 吨，氮氧化物 376.32 吨，颗粒物 195.26 吨，氨 350 吨。

### (2) 排放情况及其说明

报告期，公司氨氮、化学需氧量、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物和氨的排放总量分别为 54.9 吨、262.9 吨、892.1 吨、618.4 吨、168.5 吨和 112.6 吨。公司统计的报告期实际排放总量为包含了尚未颁布排污许可证申请与核发技术规范了的硝酸、复合肥、有机化工等行业的排污量，故实际排污量大于核发的年污染物排放许可总量指标。

### (3) 超标排放情况

2018 年 4 月 3 日，柳州市环境保护监测站对公司进行废气监测，锅炉烟气污染物烟尘排放浓度为 58.8mg/m<sup>3</sup>、氮氧化物排放浓度为 270mg/m<sup>3</sup>，均超过执行的《火电厂大气污染物排放标准》（GB 13223-2011）规定的烟尘排放限值（30mg/m<sup>3</sup>）和氮氧化物的排放限值（200mg/m<sup>3</sup>）。

2018 年 8 月 2 日 22 时、8 月 10 日 13 时锅炉烟气中二氧化硫小时折算均值分别为 412.5mg/m<sup>3</sup>、544.0mg/m<sup>3</sup>，分别超过《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）二氧化硫排放限值（400mg/m<sup>3</sup>）的 3.14%、36%。

2018 年 8 月 21 日公司的废水总排口采样监测，结果显示废水污染物化学需氧量排放浓度 87mg/L、氨氮排放浓度 69.6mg/L，分别超过执行的《合成氨工业水污染物排放标准》（GB13458-2013）规定的化学需氧量排放限值（80mg/L）9%和氨氮排放限值（25mg/L）180%。

## 2) 柳州中成

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

### (1) 排放标准

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

### (2) 排放情况及其说明

报告期，公司停车进行环保整改，故无污染物排放情况。

### (3) 超标排放情况 无

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

适用  不适用

### 1) 柳化股份

报告期内，公司没有新增防治污染设施的建设项目。

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

#### 2) 柳州中成

报告期内，公司新增“上典光助氧化项目”和“RTO 蓄热式焚烧炉”，对原达标排放的工艺尾气进行优化处理，消除异味。

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

### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

### (4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

#### 1) 柳化股份

公司按照针对公司的环境风险源（点）编制了《突发环境事件应急救援预案》。公司成立了应急指挥机构和应急队伍，储备了应急救援所需物资，确保在事故发生后能迅速有效控制处理，减少事故灾害损失。根据《污染地块土壤环境管理办法》补充土壤污染应急处置预案。

#### 2) 柳州中成

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

### (5) 环境自行监测方案

适用 不适用

#### 1) 柳化股份

公司按照《排污许可证申请与核发技术规范化肥工业——氮肥》的要求，按时按量完成自行监测工作并在环保局网站公布。报告期，根据相关要求公司完成了重点罐区土壤污染自行监测工作。

#### 2) 柳州中成

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

### (6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

## 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

## (一) 转债发行情况

适用 不适用

## (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

## (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

## (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

## (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

## (六) 转债其他情况说明

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）		本次变动后	
	数量	比例（%）	公积金转股	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份						
1、国家持股						
2、国有法人持股						
3、其他内资持股						
其中：境内非国有法人持股						
境内自然人持股						

4、外资持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
二、无限售条件流通股份	399,347,513	100	399,347,513	399,347,513	798,695,026	100
1、人民币普通股	399,347,513	100	399,347,513	399,347,513	798,695,026	100
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
三、普通股股份总数	399,347,513	100	399,347,513	399,347,513	798,695,026	100

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

2018年1月31日，柳州中院作出（2017）桂02破申17号《民事裁定书》，裁定受理债权人柳化氯碱对公司的重整申请。

2018年11月23日，柳化股份重整案第二次债权人会议和出资人组会议分别表决通过了《重整计划》、《重整计划之出资人权益调整方案》（以下简称“《出资人权益调整方案》”，2018年11月26日柳州中院批准公司《重整方案》并终止重整程序。其中，《出资人权益调整方案》涉及资本公积金转增股本方案。

根据《出资人权益调整方案》，本次重整以公司总股本为基数，按照每10股转增10股的比例实施资本公积金转增股票，共计转增399,347,513股。转增后，柳化股份总股本将由399,347,513股增加至798,695,026股。本次资本公积转增股本不同于进行年度利润分配而实施转增的行为，转增股份不向股东分配，由管理人根据《重整计划》及柳州中院出具的《协助执行通知书》，将本次资本公积金转增股份中的187,609,739股将登记至重整投资人元通公司的账户；其余的211,737,774股将登记至管理人账户，后续柳州中院将根据管理人的申请将登记至管理人账户的股票另行划扣至相关债权人的账户。

本次资本公积转增股本股权登记日为2018年12月17日，除权除息日为2018年12月18日，转增股本上市日为2018年12月19日。

详情请参见公司董事会于2018年12月12日披露的《关于重整计划资本公积金转增股本事项实施的公告》（公告编号：2018-098）。

## 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

适用 不适用

本次资本公积金转增股份由管理人根据《重整计划》规定，部分分配给债权人以抵偿公司债务，部分由重整投资人以3.22元/股进行认购，认购资金用于支付重整费用、共益债务及清偿部分债务等。公司在扩大股本的同时，清偿了债务，增加了每股净资产，改善了财务状况。

## 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**

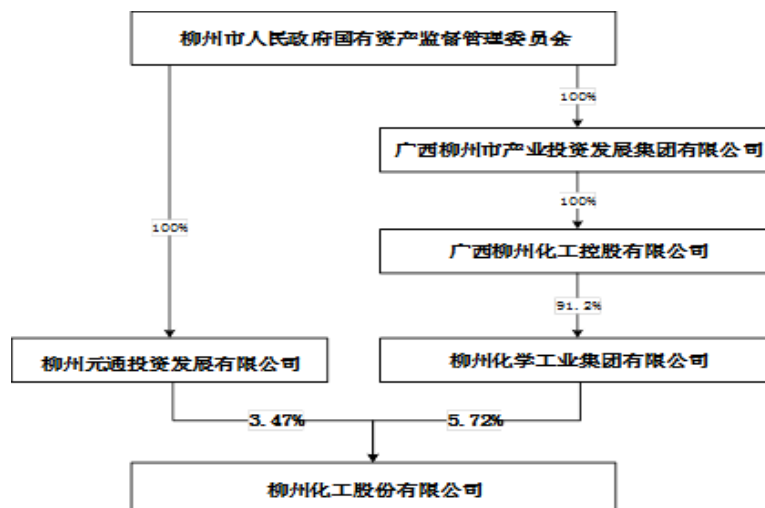
√适用 □不适用

根据《出资人权益调整方案》，本次重整以公司总股本为基数，按照每 10 股转增 10 股的比例实施资本公积金转增股票，共计转增 399,347,513 股。转增后，柳化股份总股本由 399,347,513 股增加至 798,695,026 股。本次资本公积金转增股份不向原股东分配，其中 187,609,739 股由重整投资人元通公司按照 3.22 元/股的价格认购，认购对价合计 604,103,359.58 元，认购资金用于支付重整费用、共益债务及清偿部分债务等，其余 211,737,774 股用于直接抵偿债务，抵债价格为 4.83 元/股。本次资本公积金转增股票使公司原第一大股东柳化集团持股比例由 5.72% 下降至 2.86%，柳化集团的一致行动人元通公司作为重整投资人，持股数量由原来的 13,842,695 股增加至 201,452,434 股，直接持股比例由原来的 3.47% 增加至 25.22%，成为公司控股股东，与一致行动人柳化集团、柳化控股、柳化氯碱合计持有公司股票 227,323,575 股，合计持股比例为 28.46%。

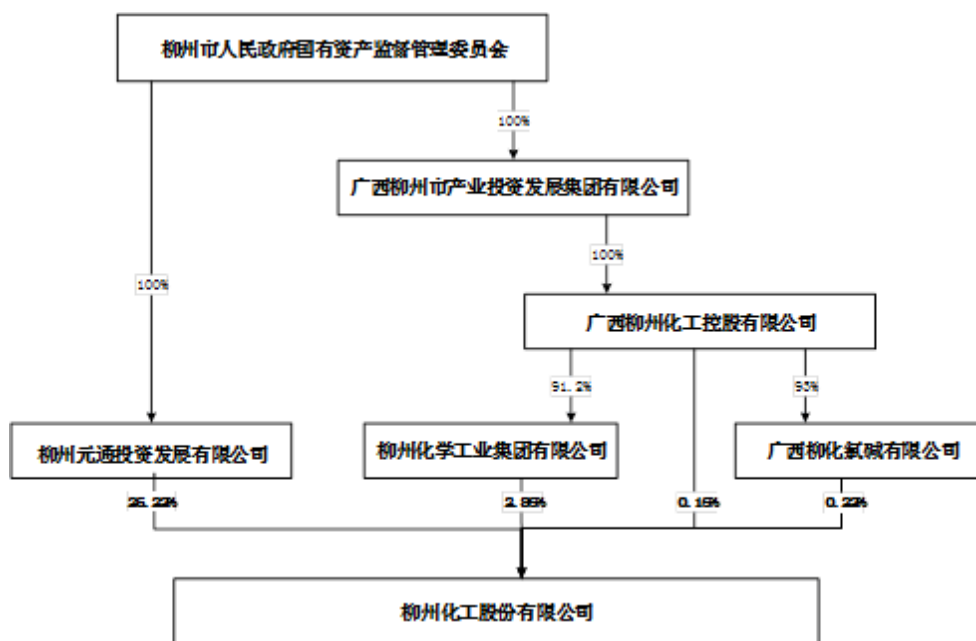
本次实施资本公积转增后，柳化股份股权结构变化如下：

股东名称	本次权益变动前		本次权益变动后	
	持股数量（股）	持股比例（%）	持股数量（股）	持股比例（%）
元通公司	13,842,695	3.47	201,452,434	25.22
柳化集团	22,826,167	5.72	22,826,167	2.86
柳化控股	0	0	1,313,655	0.16
柳化氯碱	0	0	1,731,319	0.22
其他 A 股股东	362,678,651	90.81	571,371,451	71.54
总股本	399,347,513	100	798,695,026	100

本次权益变动前，公司控股股东柳化集团持有柳化股份 22,826,167 股股票，元通公司持有柳化股份 13,842,695 股股票，二者作为一致行动人合计持有柳化股份 36,668,862 股股票，占柳化股份总股本的 9.18%。变动前股权结构关系如下：



本次权益变动完成后，元通公司持有柳化股份 201,452,434 股股票，柳化控股持有柳化股份 1,313,655 股股票，柳化氯碱持有柳化股份 1,731,319 股股票，柳化集团持有柳化股份 22,826,167 股股票。前述四者作为公司一致行动人合计持有柳化股份 227,323,575 股股票，占柳化股份总股本的 28.46%。变动后股权结构关系如下：



公司资产和负债结构的变动情况详见本报告“第四节（三）1”。

### (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)	29,583
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	27,527

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
柳州元通投资发展有限公司	199,891,134	201,452,434	25.22	0	无		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	142,963,336	142,963,336	17.90	0	无		其他
柳州化学工业集团有限公司	0	22,826,167	2.86	0	质押	17,260,000	国有法人
					冻结	22,826,167	
中国工商银行股份有限公司柳州分行	21,541,277	21,541,277	2.70	0	未知		国有法人
厦门国际银行股份有限公司	12,537,400	12,537,400	1.57	0	未知		境内非国有法人
中国光大银行股份有限公司柳州分行	12,288,917	12,288,917	1.54	0	未知		国有法人
陈庆桃	-9,297,501	10,000,000	1.25	0	未知		境内自然人
广西柳州发电有限责任公司	8,710,109	8,710,109	1.09	0	未知		国有法人
翟云龙	5,100	5,312,381	0.67	0	未知		境内自然人
华夏金融租赁有限公司	4,358,833	4,358,833	0.55	0	未知		国有法人
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			
柳州化工股份有限公司破产企业财产处置专用账户	142,963,336		人民币普通股	142,963,336			
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			
厦门国际银行股份有限公司	12,537,400		人民币普通股	12,537,400			
中国光大银行股份有限公司柳州分行	12,288,917		人民币普通股	12,288,917			
陈庆桃	10,000,000		人民币普通股	10,000,000			
广西柳州发电有限责任公司	8,710,109		人民币普通股	8,710,109			
翟云龙	5,312,381		人民币普通股	5,312,381			

华夏金融租赁有限公司	4,358,833	人民币普通股	4,358,833
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。		

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

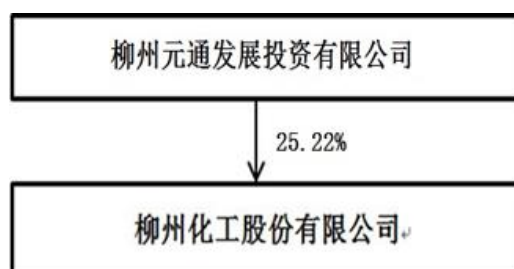
适用 不适用

权益变动前，柳州化学工业集团有限公司为公司控股股东；权益变动后，柳州元通投资发展有限公司为公司控股股东。详见：

相关公告	索引及日期
《关于股东权益变动暨控股股东变更的提示性公告》（公告编号：2018-101）	2018 年 12 月 21 日刊登在上交所网站 www.sse.com.cn 和上海证券报
《详式权益变动报告书》	2018 年 12 月 21 日刊登在上交所网站 www.sse.com.cn 和上海证券报

## 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	闭兆田
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

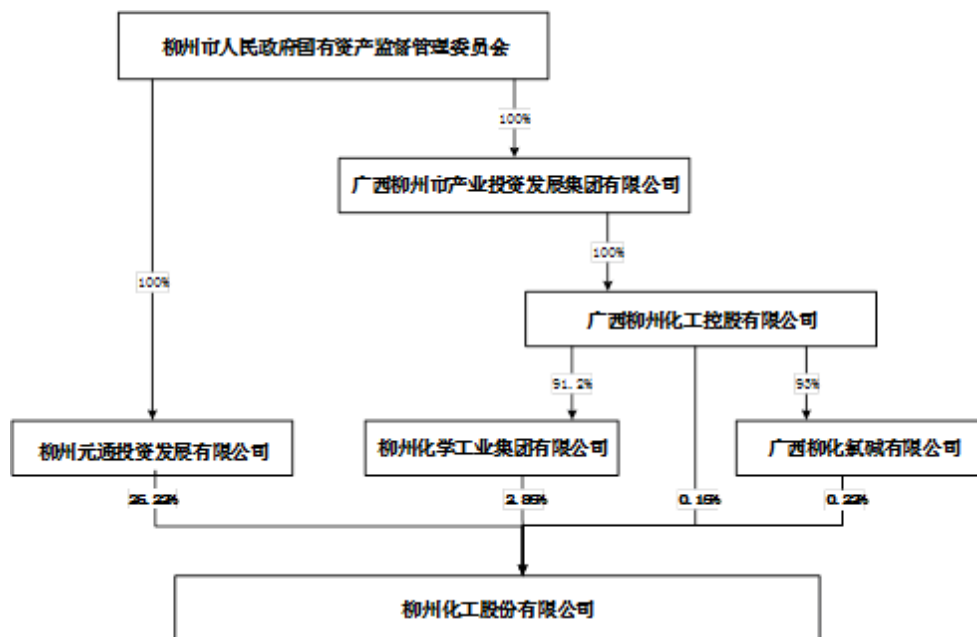
□适用 √不适用

## 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
袁志刚	董事	男	48	2006-09-26		453,900	453,900	0		1.44	是
李兆胜	董事、副总经理	男	53	2010-08-11		439,966	439,966	0		16.03	否
黄吉忠	董事、财务总监	男	48	2010-08-11		360,050	360,050	0		15.83	否
冯国祥	董事	男	50	2014-06-30		0	0	0		1.44	否
薛有冰	独立董事	男	48	2018-06-28		0	0	0		2.50	否
黎鹏	独立董事	男	56	2014-06-30		0	0	0		5.00	否
孙巍琳	独立董事	男	41	2016-08-05		0	0	0		5.00	否
覃立基	监事会召集人、监事	男	57	2018-01-09		0	0	0		0	否
陆有汉	监事	男	51	2014-06-30		0	0	0		0	否
王伟英	监事	女	50	2010-08-11		0	0	0		13.60	否
韦伟	监事	男	37	2014-06-30		0	0	0		1.20	是
陆胜云	董事长、总经理	男	48	2017-12-22		300,000	300,000	0		17.95	否
韦冬蜜	副总经理	女	46	2011-07-26		71,100	71,100	0		15.83	否
韦挺	副总经理	男	54	2017-12-22		440,000	440,000	0		15.83	否
肖泽群	副总经理	男	53	2017-12-22		83,600	83,600	0		15.54	否
黄恒美	副总经理	男	53	2017-12-22		0	0	0		14.49	否
龙立萍	董事会秘书	女	50	2014-06-30		0	0	0		13.48	否
张雄斌	独立董事	男	48	2014-06-30		0	0	0		2.50	否
合计	/	/	/	/	/	2,148,616	2,148,616		/	157.66	/

姓名	主要工作经历
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；2014.8至今任广西桂东电力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月至今任公司供应部部长，2010年8月11日至今任公司监事。
韦伟	2009年至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。
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。
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。
张雄斌	2004 年至 2011 年在广西南方食品股份有限公司任总裁，2013 年至 2016 年 6 月 17 日任索芙特股份有限公司独立董事，2015 年 2 月 16 日至 2017 年 5 月 17 日任南宁糖业股份有限公司独立董事，2011 年至今任南宁金俊明信息技术有限公司常务副总经理，2014 年 6 月 30 日至 2018 年 6 月 28 日任公司独立董事。

其它情况说明

√适用 □不适用

1、报告期公司董监高的变动情况

经公司第五届董事会第三十八次会议、第五届监事会第十三次会议及公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过，补选陆胜云先生为公司第五届董事会董事、覃立基先生为公司第五届监事会监事。

公司于 2018 年 1 月 9 日召开的第五届董事会第三十九次会议审议通过，选举陆胜云先生为公司第五届董事会董事长，同时袁志刚先生不再履行公司董事长职责。

公司于 2018 年 1 月 9 日召开的第五届监事会第十四次会议审议通过，选举覃立基先生为公司第五届监事会召集人。

2018 年 1 月 30 日公司收到独立董事张雄斌先生提交的辞职函，张雄斌先生因个人原因申请辞去公司独立董事及董事会相关专业委员会委员的职务。

经公司第五届董事会第四十一次会议及公司 2017 年年度股东大会审议通过，补选薛有冰先生为公司第五届独立董事。

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，因公司目前仍处于《重整计划》执行阶段，为保持管理层队伍的相对稳定，使重整顺利进行，报告期内公司未进行董事会、监事会换届。后期，公司将根据重整进展情况择机进行换届选举。

(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
--------	--------	------------	--------	--------

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	
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	
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	
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，对不属于国资委考核的公司内部董事、监事和高级管理人员，公司制定了绩效考核办法，根据考核办法核算其年度薪酬，但最终还要参考其他经国资委考评的高级管理人员的薪酬进行发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	对于市管干部的董事、监事、高级管理人员，公司是根据国资委的考核结果核发薪酬；对于非市管干部的董事、监事、高管，则根据公司职工代表大会审议通过的绩效考核方案以及公司股东大会审议通过的报酬标准，核发薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况详见前述现任及报告期内离任董事、监事和高级管

况	理人员持股变动及报酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张雄斌	独立董事	离任	辞职
覃立基	监事会召集人、监事	选举	监事会选举
陆胜云	董事长	选举	董事会选举
薛有冰	独立董事	选举	董事会选举

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

1、2009年11月16日至2015年5月21日期间，公司直接控股股东柳化集团通过上海证券交易所的大宗交易系统和二级市场连续竞价方式累计卖出公司股票26,825,359股，占公司股份总额的6.72%。

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

- ①责令柳化集团改正，在收到行政处罚决定书之日起3日内对超比例减持情况进行报告和公告，并就超比例减持行为公开致歉。
- ②对柳化集团超比例减持未披露及限制转让期内的减持行为予以警告，同时对其直接负责的主管人员廖能成予以警告。

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

2、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、韦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

单位：人

母公司在职员工的数量	2,037
主要子公司在职员工的数量	206
在职员工的数量合计	2,243
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	1,648
销售人员	47
技术人员	502
财务人员	21
行政人员	20
后勤人员	5
合计	2,243
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	14
大学	306
大专	451
中专、中技、职高等	1,197
初中及以下	275
合计	2,243

## (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	1636591 时
劳务外包支付的报酬总额	16725964 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，因截至目前公司仍在《重整计划》执行阶段，因考虑到重整期间管理层团队宜保持相对稳定，故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，后继公司将根据重整进展情况择机进行换届工作。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 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 1 月 10 日
2017 年度股东大会	2018 年 6 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 6 月 29 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	
袁志刚	否	5	5	0	0	0	否	2
李兆胜	否	5	5	0	0	0	否	2
黄吉忠	否	5	5	0	0	0	否	2
冯国祥	否	5	5	0	0	0	否	2
陆胜云	否	5	5	0	0	0	否	2
薛有冰	是	2	2	0	0	0	否	1
张雄斌	是	3	3	0	0	0	否	1
黎鹏	是	5	5	0	0	0	否	2
孙巍琳	是	5	5	0	0	0	否	2

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	5
其中：现场会议次数	4
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	1

### (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，根据考核办法核算出其年度薪酬后，最终参考国资委考评的其他高级管理人员的薪酬进行调整。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司披露了内部控制自我评价报告，详见 2019 年 3 月 19 日在上交所网站披露的公司《2018 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《公司内控审计报告》（详见 2019 年 3 月 19 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

## 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	交易所
柳州化工股份有限公司 2011 年公司债券	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 日一次性兑付本金。如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日。	上海证券交易所

## 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

公司于2012年3月27日发行了5.1亿元公司债券。2018年3月27日公司按约定支付本期债券自2017年3月27日至2018年3月26日期间的利息（详见2018年3月22日披露于上海证券报及上交所网站的公司《管理人关于2011年公司债券2018年付息公告》）。

## 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

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“11柳化债”进行了回售，2017年3月27日，公司兑付了回售资金。目前，“11柳化债”在上海证券交易所上市并交易的数量为55,540张，金额为5,554,000元。根据“11柳化债”募集说明书的约定，公司债券将于2019年3月27日到期。在公司司法重整确定的债权申报期内，部分“11柳化债”持有人已依法向管理人申报了债权，并已经管理人审查、债权人会议核查及柳州中院裁定确认。目前柳州中院已裁定批准《重整计划》，公司正在管理人监督下执行《重整计划》，目前公司正在有序开展债券偿付相关工作。

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区兴盛街6号国信证券大厦8楼
	联系人	吴风来、范羽
	联系电话	010-8800-5397
资信评级机构	名称	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 2018 年 12 月 31 日，公司本次募集资金已全部使用完毕。

#### 四、公司债券评级情况

√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 2018 年 4 月 4 日出具的《柳州化工股份有限公司 2011 年公司债券 2018 年跟踪信用评级报告》，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 2018 年 4 月 10 日披露于上海证券报及上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的公司《管理人关于公司债券评级结果的公告》）。

2018 年 3 月 16 日，公司收到鹏元评级发来的《鹏元关于关注柳州化工股份有限公司重整及涉及诉讼进展的公告》和《列入关注通知书》（鹏元资信公告[2018]73 号），因公司进行重整及累计涉及诉讼金额大，鹏元资信评估有限公司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。鹏元评级将密切关注上述事件的后续进展情况，并持续跟踪以上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。

2018 年 7 月 9 日，公司收到鹏元评级发来的《鹏元关于关注柳州化工股份有限公司发生火灾事故的公告》和《列入关注通知书》（鹏元资信公告[2018]236 号），因公司发生火灾事故，鹏元资信评估有限公司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。鹏元将密切关注该等事件的后续进展情况，并持续跟踪以上事项对公司主体长期信用等级、评级展望以及“11 柳化债”信用等级可能产生的影响。

2018 年 12 月 3 日，公司收到中证鹏元发来的《中证鹏元关于关注法院裁定批准柳州化工股份有限公司重整计划的公告》和《列入关注通知书》（中证鹏元公告[2018]394 号），因法院裁定批准公司重整计划，中证鹏元资信评估股份有限公司证券评级评审委员会审定，决定将公司以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。中证鹏元将密切关注该事件的后续进展情况，并持续跟踪以上事项对公司主体长期信用等级、评级展望以及“11 柳化债”信用等级可能产生的影响。

2018 年 12 月 12 日，公司收到中证鹏元发来的《中证鹏元关于关注柳州化工股份有限公司发生火灾的公告》和《列入关注通知书》（中证鹏元公告[2018]401 号），因公司发生火灾，中证鹏元资信评估股份有限公司证券评级评审委员会审定，决定将公司以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。中证鹏元将密切关注该事件的后续进展情况，并持续跟踪以上事项对公司主体长期信用等级、评级展望以及“11 柳化债”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

**六、公司债券持有人会议召开情况**

□适用 √不适用

**七、公司债券受托管理人履职情况**

√适用 □不适用

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

2018年3月8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》，具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。柳州市中级人民法院已于2018年1月31日裁定受理广西柳化氯碱有限公司对公司的重整申请，并于同日指定柳州化工股份有限公司清算组担任公司管理人，根据近期公司公告披露，11柳化债视为提前到期，公司债券及其利息存在不能全额清偿的风险，国信证券提请债券投资人关注相关事项进展，注意投资风险。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。

2018年4月26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》（2017年度），具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

2018年12月25日，公司收到债券受托管理人---国信证券股份有限公司发来的《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》，具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

**八、截至报告期末公司近2年的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	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	663,653,361.58	497,928,970.10	33.28	
流动比率	252.57	30.04	上升 222.53 个百分点	
速动比率	187.28	17.45	上升 169.83 个百分点	
资产负债率(%)	20.83	98.79	下降 77.96 个百分点	
EBITDA 全部债务比	115.57%	15.73%	增加 99.84 个百分点	
利息保障倍数	10.12	1.46	593.15	
现金利息保障倍数	1.82	4.65	-60.86	
EBITDA 利息保障倍数	15.61	3.70	321.89	
贷款偿还率(%)	98.26	83.94	上升 14.32 个百分点	
利息偿付率(%)	76.92	87.76	下降 10.84 个百分点	

变动原因说明：

指标发生较大变化，均系报告期公司进入司法重整，进行债务重组所致。

#### 九、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、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

经公司股东大会审议通过，2018 年公司及其下属子公司拟向银行申请总额不超过 22 亿元人民币贷款、票据业务等，因报告期公司进行司法重整，故没有新增银行借款，共偿还银行借款 16.40 亿元。截止到报告期末，公司在银行的贷款余额 0.29 亿元。（合并口径）

#### 十一、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。

#### 十二、公司发生的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，在公司司法重整确定的债权申报期内，部分“11 柳化债”持有人已依法向管理人申报了债权，并已经管理人审查、债权人会议核查及柳州中院裁定确认。目前柳州中院已裁定批准《重整计划》，公司正在管理人监督下执行《重整计划》，目前公司正在有序开展债券偿付相关工作。

报告期，公司债券担保人柳化集团财务状况未能好转，债务负担非常重，所持公司股票被司法轮候冻结且部分股票被划转、变卖，持股比例下降，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。针对柳化集团所持公司股份被司法冻结、划转的问题，目前柳化集团等相关方计划通过加强与相关债权人沟通获得债权人谅解及盘活其他资产等方式解决其债务问题，以化解股权被继续划转的风险。敬请投资者注意相关风险。

## 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[2018]第 5-00026 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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 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）债务重组所述，柳化股份的债务重整程序已经于 2018 年 11 月 23 日通过了第二次债权人会议，柳州中院已于 2018 年 11 月 26 日裁定批准了《柳州化工股份有限公司重整计划》，截止财务报表日，贵公司通过实施重整计划实现债务重组收益 122,199.59 万元，贵公司 2018 年度虽然实现盈利，但利润主要来源于债务重组收益，若扣除该项债务重组收益的影响贵公司将亏损 84,629.43 万元。上述情况表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

### 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）债务重组

### 1、事项描述

如财务报表附注五（四十二）营业外收入所述，报告期营业外收入合计为 122,660.61 万元，主要为债务重组收益 122,199.59 万元。由于债务重组事项特殊，且涉及的重组收益金额重大，对报告期净利润产生重大影响，因此我们将债务重组作为关键审计事项。

### 2、审计应对

(1) 获取本次债务重组清单、债务豁免协议，逐项核查债权人资质文件、签约代表授权文件、债务形成文件，与债权审查通知书及法院裁定文件等进行核对，以核实本次债务重组的真实性；

(2) 检查付款凭证、银行回单，对债权人发函询证，确认债务重组收益的确认时点是否恰当，金额是否准确；

(3) 分析柳化股份财务状况，核实债务豁免金额，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债务重组相关债权人的期后付款情况，以核实债务重组协议履约的不确定性是否已经消除；

(5) 检查柳化股份对本次债务重组在财务报告中的列报和披露是否充分、适当。

## （二）固定资产减值

### 1、事项描述

如报表附注五（九）固定资产所述，截止 2018 年 12 月 31 日，合并报表固定资产减值准备余额为 44,239.92 万元，本期计提 22,194.70 万元。由于固定资产减值准备金额重大，且减值准备的评估涉及管理层的重大判断，因此我们将固定资产减值作为关键审计事项。

### 2、审计应对

(1) 了解和评估与固定资产减值相关的内部控制，并测试其有效性；

(2) 对固定资产实施监盘程序，观察是否存在封存或闲置的资产；

(3) 获取计提减值的固定资产明细，以及计提减值的主要依据；

(4) 报告期末，贵公司聘请广西众益资产评估土地房地产评估有限公司对贵公司相关固定资产及在建工程进行了评估，我们获取了相关评估报告，了解评估模型，分析评估基础假设的合理性；

(5) 结合报告期贵公司主要机器设备的状态变化和产能利用率情况，以及相关产品的价格与毛利情况，分析计提减值的对象、时点和金额是否合理，是否符合企业会计准则。



## 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 2018 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（包括披露），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，以对合并财务报表发表审计意见。

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

二〇一九年三月十八日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2018 年 12 月 31 日

编制单位：柳州化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	628,904,963.55	191,628,768.65
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	118,821,279.12	91,815,488.54
其中：应收票据		42,314,815.64	24,629,879.18
应收账款		76,506,463.48	67,185,609.36
预付款项	五（三）	39,012,191.11	92,817,391.34
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（四）	69,488,731.76	118,725,459.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	255,599,103.61	222,252,557.27
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	27,859,246.76	34,529,859.72
流动资产合计		1,139,685,515.91	751,769,524.92
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	五（七）		
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（八）	4,498,317.95	18,685,309.87
投资性房地产			
固定资产	五（九）	1,549,021,521.93	2,004,439,284.03
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十）	13,518,483.45	16,875,350.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十一）	35,803,572.00	40,347,104.93
递延所得税资产			
其他非流动资产	五（十二）		371,565,048.25
非流动资产合计		1,602,841,895.33	2,451,912,097.13

资产总计		2,742,527,411.24	3,203,681,622.05
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十三）	29,176,527.02	990,184,283.62
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			
应付票据及应付账款	五（十四）	316,261,158.88	657,255,771.56
预收款项	五（十五）	76,923,361.15	136,844,557.22
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十六）	3,242,328.32	26,538,815.85
应交税费	五（十七）	4,843,412.11	15,413,013.70
其他应付款	五（十八）	20,053,281.27	85,536,429.89
其中：应付利息		8,327,085.04	48,990,356.39
应付股利			
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（十九）	739,300.00	590,771,092.65
其他流动负债			
流动负债合计		451,239,368.75	2,502,543,964.49
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五（二十）		351,304,505.61
应付债券	五（二十一）		5,554,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五（二十二）	1,171,299.55	257,921,314.42
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（二十三）		23,940,000.00
递延收益	五（二十四）	24,209,881.50	23,783,770.17
递延所得税负债	五（二十五）	94,745,197.86	
其他非流动负债			
非流动负债合计		120,126,378.91	662,503,590.20
负债合计		571,365,747.66	3,165,047,554.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五（二十六）	798,695,026.00	399,347,513.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十七）	1,886,184,188.71	509,305,943.30
减：库存股	五（二十八）	20,096,094.06	
其他综合收益			
专项储备	五（二十九）	11,726,111.94	7,754,139.74

盈余公积	五（三十）	89,143,636.08	89,143,636.08
一般风险准备			
未分配利润	五（三十一）	-576,614,144.14	-966,917,164.76
归属于母公司所有者权益合计		2,189,038,724.53	38,634,067.36
少数股东权益		-17,877,060.95	
所有者权益（或股东权益）合计		2,171,161,663.58	38,634,067.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,742,527,411.24	3,203,681,622.05

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

2018 年 12 月 31 日

编制单位：柳州化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		536,530,161.66	19,752,028.63
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			
应收票据及应收账款	十二（一）	374,146,224.65	343,294,317.10
其中：应收票据		35,496,903.64	18,830,379.18
应收账款		338,649,321.01	324,463,937.92
预付款项		35,040,124.86	202,672,709.84
其他应收款	十二（二）	179,100,374.94	312,673,930.12
其中：应收利息			
应收股利			
存货		162,697,163.55	126,639,178.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,316,534.63	11,587,925.31
流动资产合计		1,289,830,584.29	1,016,620,089.99
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）		99,825,976.77
投资性房地产			
固定资产		1,348,792,450.88	1,747,176,556.50
在建工程			
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		35,803,572.00	40,347,104.93
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计		1,384,596,022.88	1,887,349,638.20
资产总计		2,674,426,607.17	2,903,969,728.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款			847,827,762.92
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			
应付票据及应付账款		228,352,801.24	484,643,722.20
预收款项		59,251,828.26	77,584,532.24
应付职工薪酬		3,205,922.61	3,378,000.56
应交税费		1,907,626.15	10,206,182.90
其他应付款		18,493,213.98	69,031,737.38
其中：应付利息			41,493,018.99
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		739,300.00	590,771,092.65
其他流动负债			
流动负债合计		311,950,692.24	2,083,443,030.85
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			252,804,505.61
应付债券			5,554,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			256,750,014.87
长期应付职工薪酬			
预计负债			23,940,000.00
递延收益		19,919,405.34	19,114,722.57
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	558,163,243.05
负债合计		426,615,295.44	2,641,606,273.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		798,695,026.00	399,347,513.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,774,130,296.64	578,240,874.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		9,439,243.17	6,360,270.95
盈余公积		89,143,636.08	89,143,636.08
未分配利润		-423,596,890.16	-810,728,840.61
所有者权益（或股东权益）合计		2,247,811,311.73	262,363,454.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,674,426,607.17	2,903,969,728.19

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**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,008,505,977.41	1,830,073,678.93
其中：营业收入	五（三十二）	2,008,505,977.41	1,830,073,678.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,519,488,368.21	2,457,939,180.88
其中：营业成本	五（三十二）	1,726,507,956.70	1,730,852,948.35
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（三十三）	14,694,382.31	13,890,234.92
销售费用	五（三十四）	103,627,228.75	125,572,346.19
管理费用	五（三十五）	158,656,112.95	213,216,985.20
研发费用	五（三十六）	4,628,784.37	4,632,314.27
财务费用	五（三十七）	42,318,420.65	134,464,937.11
其中：利息费用		36,216,548.24	132,597,862.19
利息收入		648,797.01	516,294.19
资产减值损失	五（三十八）	469,055,482.48	235,309,414.84
加：其他收益	五（三十九）	7,166,144.62	5,076,703.80
投资收益（损失以“－”号填列）	五（四十）	-66,430.97	-65,817.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五（四十一）	25,903,863.63	5,942,713.12
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-477,978,813.52	-616,911,902.52
加：营业外收入	五（四十二）	1,226,606,141.63	712,147,372.99
减：营业外支出	五（四十三）	267,089,128.74	33,683,942.95
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		481,538,199.37	61,551,527.52
减：所得税费用	五（四十四）	105,836,579.66	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		375,701,619.71	61,551,527.52
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		395,030,005.41	298,409,768.72

2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		-19,328,385.70	-236,858,241.20
（二）按所有权归属分类			
1.少数股东损益		-14,601,400.91	
2.归属于母公司股东的净利润		390,303,020.62	61,551,527.52
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（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.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		375,701,619.71	61,551,527.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		390,303,020.62	61,551,527.52
归属于少数股东的综合收益总额		-14,601,400.91	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.90	0.15
（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：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**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二（四）	1,826,982,978.14	1,643,578,378.70
减：营业成本	十二（四）	1,548,080,500.42	1,544,290,755.79
税金及附加		12,860,083.09	8,751,478.38



销售费用		94,999,052.71	109,652,949.98
管理费用		120,413,688.18	76,526,494.75
研发费用		4,628,784.37	4,631,802.27
财务费用		33,937,891.63	118,501,020.54
其中：利息费用		27,747,611.61	117,258,802.30
利息收入		466,793.00	345,358.36
资产减值损失		512,057,492.54	610,848,438.53
加：其他收益		5,369,967.40	3,605,964.36
投资收益（损失以“－”号填列）	十二（五）		-785.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			-14,173.47
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-494,624,547.40	-826,033,555.67
加：营业外收入		1,254,624,042.67	711,651,157.44
减：营业外支出		267,030,965.16	33,031,433.39
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		492,968,530.11	-147,413,831.62
减：所得税费用		105,836,579.66	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		387,131,950.45	-147,413,831.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		387,131,950.45	-147,413,831.62
（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			
（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.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		387,131,950.45	-147,413,831.62
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

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,389,436,305.98	1,196,811,260.60
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		1,922,190.63	
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十三）	4,573,576.18	330,516,294.19
经营活动现金流入小计		1,395,932,072.79	1,527,327,554.79
购买商品、接受劳务支付的现金		1,085,007,034.69	923,895,599.91
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		176,695,185.69	199,684,219.03
支付的各项税费		93,641,994.98	94,828,205.04
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十三）	16,427,521.07	27,319,026.48
经营活动现金流出小计		1,371,771,736.43	1,245,727,050.46

经营活动产生的现金流量净额		24,160,336.36	281,600,504.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			22,981,420.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-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		-807,795.55	22,981,420.48
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		-807,795.55	22,981,420.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			627,088,476.21
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		604,103,359.58	627,088,476.21
偿还债务支付的现金		29,420,986.30	595,338,825.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,115,413.61	86,876,199.48
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		147,953,733.44	191,804,691.94
筹资活动现金流出小计		185,490,133.35	874,019,716.72
筹资活动产生的现金流量净额		418,613,226.23	-246,931,240.51
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,900.18	-2,935.23
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		441,971,667.22	57,647,749.07
加：期初现金及现金等价物余额		176,216,925.24	118,569,176.17

六、期末现金及现金等价物余额		618,188,592.46	176,216,925.24
----------------	--	----------------	----------------

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

### 母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,095,754,156.25	894,841,159.83
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		160,616,305.63	72,248,307.25
经营活动现金流入小计		1,258,185,028.42	967,089,467.08
购买商品、接受劳务支付的现金		888,981,140.68	634,900,622.30
支付给职工以及为职工支付的现金		152,652,766.99	150,270,028.27
支付的各项税费		92,664,210.58	81,619,663.68
支付其他与经营活动有关的现金		10,549,905.30	14,594,352.32
经营活动现金流出小计		1,144,848,023.55	881,384,666.57
经营活动产生的现金流量净额		113,337,004.87	85,704,800.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		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		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		100,000.00	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		604,103,359.58	

取得借款收到的现金			597,088,476.21
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		604,103,359.58	597,088,476.21
偿还债务支付的现金		29,420,986.30	451,098,709.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,115,413.61	44,546,788.90
支付其他与筹资活动有关的现金		147,953,733.44	191,804,691.94
筹资活动现金流出小计		185,490,133.35	687,450,190.19
筹资活动产生的现金流量净额		418,613,226.23	-90,361,713.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,900.18	-2,935.24
五、现金及现金等价物净增加额		532,056,131.28	-4,659,848.71
加：期初现金及现金等价物余额		4,474,030.38	9,133,879.09
六、期末现金及现金等价物余额		536,530,161.66	4,474,030.38

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**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	399,347,513.00				509,305,943.30			7,754,139.74	89,143,636.08		-966,917,164.76		38,634,067.36
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	399,347,513.00				509,305,943.30			7,754,139.74	89,143,636.08		-966,917,164.76		38,634,067.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	399,347,513.00				1,376,878,245.41	20,096,094.06		3,971,972.20			390,303,020.62	-17,877,060.95	2,132,527,596.22
（一）综合收益总额											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						-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
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						-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													

2018 年年度报告

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备								3,971,972.20					3,971,972.20
1. 本期提取								11,463,146.38					11,463,146.38
2. 本期使用								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	-17,877,060.95	2,171,161,663.58

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			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）							1,591,237.13				61,551,527.52		63,142,764.65
（一）综合收益总额											61,551,527.52		61,551,527.52
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股													

2018 年年度报告

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													
(五) 专项储备								1,591,237.13					1,591,237.13
1. 本期提取								12,657,324.32					12,657,324.32
2. 本期使用								11,066,087.19					11,066,087.19
(六) 其他													
四、本期末余额	399,347,513.00				509,305,943.30			7,754,139.74	89,143,636.08			-966,917,164.76	38,634,067.36

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

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	399,347,513.00				578,240,874.87			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



2018 年年度报告

(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										
(五) 专项储备							3,078,972.22			3,078,972.22
1. 本期提取							9,770,500.3			9,770,500.3
2. 本期使用							6,691,528.08			6,691,528.08
(六) 其他										
四、本期末余额	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

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			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“一”号填列)								3,876,893.87		-147,413,831.62	-143,536,937.75
(一) 综合收益总额										-147,413,831.62	-147,413,831.62
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

2018 年年度报告

(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										
(五) 专项储备							3,876,893.87			3,876,893.87
1. 本期提取							8,873,194.02			8,873,194.02
2. 本期使用							4,996,300.15			4,996,300.15
(六) 其他										
四、本期期末余额	399,347,513.00				578,240,874.87		6,360,270.95	89,143,636.08	-810,728,840.61	262,363,454.29

法定代表人：陆胜云 主管会计工作负责人：黄吉忠 会计机构负责人：黄东健

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

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

住所:广西柳州市北雀路67号。

注册资本(股本):人民币柒亿玖仟捌佰陆拾玖万伍仟零贰拾陆元整。

企业类型:股份有限公司(上市)

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司主要从事尿素、硝酸、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2019年3月19日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年度合并财务报告范围包含柳州化工股份有限公司、柳州柳益化工有限公司、柳州柳化钾肥有限公司、柳州市大力包装用品有限责任公司、柳州市柳化复混肥料有限公司、广西柳州中成化工有限公司、东莞振华泰丰实业发展有限公司。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

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

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

柳化股份的债务重整程序已经于2018年11月23日通过了第二次债权人会议,柳州中院已于2018年11月26日裁定批准了《柳州化工股份有限公司重整计划》,截止财务报表日,公司通过实施重整计划实现债务重组收益122,199.59万元,公司2018年度虽然实现盈利,但利润主要来

源于债务重组收益，若扣除该项债务重组收益的影响公司将亏损 84,914.84 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。2019 年，公司《重整计划》尚处于执行阶段，公司生产、经营和发展均存在诸多不确定性，公司将着力抓好以下各项工作，力促公司实现向好、稳定发展。

1、坚定发展信心，维护公司稳定。加强企业宣传，做好员工的思想工作，把稳定生产、保证安全、稳定职工队伍作为首要任务来抓，保证公司各项业务平稳、有序开展。

2、加强与政府相关部门沟通，继续深入推进公司供给侧改革工作，加快淘汰落后产能，继续推进企业转型升级、退城进园工作。

3、全力做好《重整计划》执行工作，在管理人的监督下，加紧推进《重整计划》的执行。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 1、同一控制下的企业合并

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

#### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中

所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### 3、合并财务报表抵销事项

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

### 4、合并取得子公司会计处理

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

## 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、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。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，或权益工具。

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交易性金融资产和初始确认时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；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

本公司金融工具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。

### 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。

## 11. 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）	
确定组合的依据	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	应收款项账龄
按组合计提坏账准备的计提方法	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
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

## 12. 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。

## 13. 持有待售资产

适用 不适用

## 14. 长期股权投资

适用 不适用

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投

资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

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

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 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。

**17. 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。

**18. 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。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 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。

## 22. 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。

### 23. 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。

### 24. 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。

## 25. 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。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 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。

## 29. 政府补助

适用 不适用

### 1、政府补助的类型及会计处理

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

资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

## 2、政府补助确认时点

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

## 30. 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。

### 31. 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。

### 32. 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。

### 33. 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)	本期受影响的报表项目金额(元)	上期重述金额(元)
1.应收票据和应收账款合并列示		应收票据及应收账款	118,821,279.12	91,815,488.54
2.应付票据和应付账款合并列示		应付票据及应付账款	316,261,158.88	657,255,771.56
3.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示		其他应付款	20,053,281.27	85,536,429.89
4.专项应付款计入长期应付款列示		长期应付款	1,171,299.55	257,921,314.42
5.管理费用列报调整		管理费用	158,656,112.95	213,216,985.20
6.研发费用单独列示		研发费用	4,628,784.37	4,632,314.27

其他说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 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	17%、16%、11%、10%
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	11%，10%见注
尿素	11%，10%见注
氯化铵	11%，10%见注
硝酸系列产品	17%，16%见注
硫酸钾	11%，10%见注
氨水	11%，10%见注
煤	17%，16%见注
其他应税产品	17%，16%见注

根据财税〔2018〕32号文《关于调整增值税税率的通知》，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

### 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	22,988.28	121,093.00
银行存款	618,165,604.18	179,321,406.66
其他货币资金	10,716,371.09	12,186,268.99
合计	628,904,963.55	191,628,768.65
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

2017年3月2日，子公司柳州柳益化工有限公司所持1600万元保证金为柳化股份向华融湘江银行株洲石峰支行申请办理总额人民币2000万元、期限不超过3年的长期贷款提供质押担保。截止2018年12月31日，保证金余额为1071.64万元。

### 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、衍生金融资产

□适用 √不适用

### 4、应收票据及应收账款

总表情况

#### (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
应收票据	42,314,815.64	24,629,879.18
应收账款	76,506,463.48	67,185,609.36
合计	118,821,279.12	91,815,488.54

其他说明：

□适用 √不适用

应收票据

#### (2). 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	42,314,815.64	24,629,879.18

商业承兑票据		
合计	42,314,815.64	24,629,879.18

## (3). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 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	263,246,518.00	
商业承兑票据		
合计	263,246,518.00	

## (5). 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

其他说明

□适用 √不适用

## 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	111,316,858.53	100.00	34,810,395.05	31.27	76,506,463.48	93,053,250.22	100.00	25,867,640.86	27.80	67,185,609.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	111,316,858.53	/	34,810,395.05	/	76,506,463.48	93,053,250.22	/	25,867,640.86	/	67,185,609.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	64,554,562.67	3,227,728.14	5.00
1 至 2 年	5,233,264.62	523,326.46	10.00
2 至 3 年	3,646,128.22	729,225.65	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	11,604,757.13	5,802,378.56	50.00
4 至 5 年	8,752,048.24	7,001,638.59	80.00
5 年以上	17,526,097.65	17,526,097.65	100.00
合计	111,316,858.53	34,810,395.05	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 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
中农集团控股四川农资有限公司	22,095,889.05	19.85	1,199,245.95
柳州市大力气体有限公司	9,476,400.48	8.51	473,820.03
广州市杰清环保科技有限公司	7,688,014.80	6.91	5,344,007.40
韶关市东灿环保科技有限公司	6,062,626.45	5.45	3,551,033.33
广东湛化集团有限公司	4,573,106.40	4.11	314,851.29
合计	49,896,037.18	44.83	10,882,958.00

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(6). 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

## 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	26,018,616.16	66.69	79,097,799.30	85.21
1至2年	12,993,574.95	33.31	11,784,094.63	12.70
2至3年			1,935,497.41	2.09
3年以上				
合计	39,012,191.11	100	92,817,391.34	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(%)
贵州兴黔煤焦有限公司	13,335,157.50	34.18
湖南黑金时代股份有限公司煤炭销售分公司	5,514,797.87	14.14
广西睿桂涵农业有限公司	3,000,000.00	7.69
东莞快流物流有限公司	2,307,835.40	5.92
广西北港资源发展有限公司	2,104,378.13	5.39
合计	26,262,168.90	67.32

其他说明

□适用 √不适用

## 6、其他应收款

### 总表情况

#### (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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	69,488,731.76	118,725,459.40
合计	69,488,731.76	118,725,459.40

其他说明：

□适用 √不适用

### 应收利息

#### (2). 应收利息分类

□适用 √不适用

**(3). 重要逾期利息**

□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

其他说明:

□适用 √不适用

**其他应收款****(6). 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	154,704,104.64	48.01	154,704,104.64	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	167,495,973.92	51.99	98,007,242.16	58.51	69,488,731.76	183,992,000.69	100.00	65,266,541.29	35.47	118,725,459.4
组合1.按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	133,412,764.94	41.41	98,007,242.16	73.46	35,405,522.78	132,771,969.29	72.16	65,266,541.29	49.16	67,505,428.00
组合2.采用不计提坏账准备的组合	34,083,208.98	10.58			34,083,208.98	51,220,031.40	27.84			51,220,031.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	322,200,078.56	/	252,711,346.80	/	69,488,731.76	183,992,000.69	/	65,266,541.29	/	118,725,459.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
湖南中成化工有限公司	154,704,104.64	154,704,104.64	100	资不抵债无法偿还债务
合计	154,704,104.64	154,704,104.64	/	/

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			
其中: 1 年以内分项			



1 年以内小计	8,320,267.06	416,013.35	5
1 至 2 年	474,524.56	47,452.46	10
2 至 3 年	6,455,552.55	1,291,110.51	20
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	109,548,774.64	87,639,019.71	80
5 年以上	8,613,646.13	8,613,646.13	100
合计	133,412,764.94	98,007,242.16	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款  
适用 不适用

#### (7). 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
往来款	322,200,078.56	132,992,000.69
合计	322,200,078.56	183,992,000.69

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南中成化工有限公司	往来款	154,704,104.64	1-2 年	48.01	154,704,104.64
广西金伍岳能源集团有限公司	往来款	105,898,590.74	4-5 年	32.87	84,718,872.59
浦发银行深圳分行贷款起诉未结款	往来款	34,016,704.00	1 年以内	10.56	
广西国鼎工贸有限责任公司	往来款	6,000,000.00	5 年以上	1.86	6,000,000.00
广西正诺农业科技有限公司	往来款	4,993,500.00	2-3 年	1.55	998,700.00
合计	/	305,612,899.38	/	94.85	246,421,677.23

**(10). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(12). 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

1、因子公司东莞振华泰丰实业发展有限公司（以下简称“东莞振华”）、柳州化学工业集团有限公司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一案，深圳市福田区人民法院（以下简称“福田法院”）将东莞振华名下位于东莞市麻涌镇麻一村厂房（粤房地权证莞字第 0900619957 号）、厂房 A（粤房地权证莞字第 0900619956 号）、

综合楼（粤房地权证莞字第 0900619958 号）以及东莞市麻涌镇麻一村土地使用权在淘宝司法拍卖网公开拍卖。经二次拍卖，东莞市豪丰环保投资有限公司以最高应价胜出，成交价格 34,016,704.00 元整。截止报告日，该土地拍卖款在法院留存，尚未到达公司账户。上述留存法院的土地拍卖款款项在其他应收款核算，公司判断其不存在不可收回的风险，期末未对其计提坏账准备。

2、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项为应收湖南中成化工有限公司 154,704,104.64 元，如附注六、合并范围变更所述，报告期将子公司湖南中成化工有限公司拍卖，因湖南中成化工有限公司严重资不抵债无法偿还债务，故全额计提坏账。

3、报告期将账龄较长的预付款项 6,343,500.00 元调整至其他应收款核算，并按账龄计提坏账。

**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	179,195,987.68	1,126,786.63	178,069,201.05	121,968,413.32		121,968,413.32
在产品						
库存商品	95,523,173.36	25,307,144.23	70,216,029.13	106,382,146.85	20,217,621.46	86,164,525.39
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	5,171,267.19		5,171,267.19	8,066,113.12		8,066,113.12
低值易耗品				70,829.96		70,829.96
自制半成品	2,142,606.24	-	2,142,606.24	5,982,675.48		5,982,675.48
合计	282,033,034.47	26,433,930.86	255,599,103.61	242,470,178.73	20,217,621.46	222,252,557.27

## (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		1,126,786.63				1,126,786.63
在产品						
库存商品	20,217,621.46	19,480,280.27		14,390,757.50		25,307,144.23
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	20,217,621.46	20,607,066.90		14,390,757.50		26,433,930.86

## (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

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 8、持有待售资产

□适用 √不适用

## 9、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 10、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	25,151,970.20	20,720,869.25
预缴所得税	2,707,276.56	13,801,980.36
预缴房产税		7,010.11
合计	27,859,246.76	34,529,859.72

## 11、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：	32,464,207.50	32,464,207.50		21,300,000.00	21,300,000.00	
按公允价值计量的						
按成本计量的	32,464,207.50	32,464,207.50		21,300,000.00	21,300,000.00	

合计	32,464,207.50	32,464,207.50		21,300,000.00	21,300,000.00	
----	---------------	---------------	--	---------------	---------------	--

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
湖南中成化工有限公司		11,164,207.50		11,164,207.50		11,164,207.50		11,164,207.50	4.5	
惠州市金湾化学仓储有限公司	21,300,000.00			21,300,000.00	21,300,000.00			21,300,000.00	28	
合计	21,300,000.00	11,164,207.50		32,464,207.50	21,300,000.00	11,164,207.50		32,464,207.50	/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	21,300,000.00		21,300,000.00
本期计提	11,164,207.50		11,164,207.50
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金余额	32,464,207.50		32,464,207.50

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

子公司东莞振华泰丰实业有限公司对其持有的湖南中成化工有限公司 4.5%的股权全额计提减值准备。

## 12. 持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 13、长期应收款

#### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

#### (2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

#### (3). 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

### 14、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	14,120,560.95							14,120,560.95		14,120,560.95
柳州泰盛投资有限公司	4,564,748.92			-66,430.97					4,498,317.95	
小计	18,685,309.87			-66,430.97				14,120,560.95	4,498,317.95	14,120,560.95
合计	18,685,309.87			-66,430.97				14,120,560.95	4,498,317.95	14,120,560.95

其他说明

上海齐耀柳化煤气化技术有限公司连续亏损，截止审计报告日，该公司已经处于关停状态，其净资产为 415 万元，公司预计投资成本很难收回，故对该项投资全额计提减值损失。

### 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

## 总表情况

## (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
固定资产	1,549,021,521.93	2,004,439,284.03
固定资产清理		
合计	1,549,021,521.93	2,004,439,284.03

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (2). 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	397,991,449.64	4,297,735,760.68	41,043,950.71	2,835,030.39	4,739,606,191.42
2.本期增加金额		5,566,043.03			5,566,043.03
(1) 购置		5,566,043.03			5,566,043.03
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	16,925,527.91	18,449,159.64	815,952.99	76,562.91	36,267,203.45
(1) 处置或报废	16,925,527.91	18,194,441.64	815,952.99	76,562.91	36,012,485.45
(2) 其他减少		254,718.00			254,718.00
4.期末余额	381,065,921.73	4,284,852,644.07	40,227,997.72	2,758,467.48	4,708,905,031.00
二、累计折旧					
1.期初余额	186,967,996.16	2,287,503,700.31	37,907,005.99	2,335,919.75	2,514,714,622.21
2.本期增加金额	10,969,274.52	221,822,878.86	301,416.20	224,655.14	233,318,224.72
(1) 计提	10,969,274.52	221,822,878.86	301,416.20	224,655.14	233,318,224.72
3.本期减少金额	11,808,223.06	17,874,610.90	791,474.40	74,266.01	30,548,574.37
(1) 处置或报废	11,808,223.06	17,632,628.80	791,474.40	74,266.01	30,306,592.27
(2) 其他减少		241,982.10			241,982.10
4.期末余额	186,129,047.62	2,491,451,968.27	37,416,947.79	2,486,308.88	2,717,484,272.56
三、减值准备					
1.期初余额	131,415.23	219,620,963.49	584,410.49	115,495.97	220,452,285.18
2.本期增加金额	263,958.02	221,326,127.40	351,692.78	5,173.13	221,946,951.33
(1) 计提	263,958.02	221,326,127.40	351,692.78	5,173.13	221,946,951.33
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	395,373.25	440,947,090.89	936,103.27	120,669.10	442,399,236.51
四、账面价值					
1.期末账面价值	194,541,500.86	1,352,453,584.91	1,874,946.66	151,489.50	1,549,021,521.93
2.期初账面价值	210,892,038.25	1,790,611,096.88	2,552,534.23	383,614.67	2,004,439,284.03

1、期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值合计 433,163,039.62 元。

2、报告期，公司二氨系统发生两起火灾事故，截止审计报告日，二氨系统生产线尚处于停工状态，期末对固定资产进行减值测试，并聘请评估机构对固定资产进行了以减值为目的的评估，按测试结果对存在减值的固定资产计提相应减值准备。

**(3). 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	21,462,337.47	14,921,318.12	14,568,877.43	

**(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(5). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(6). 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

**17、 在建工程****总表情况****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(2). 在建工程情况**

□适用 √不适用

**(3). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(4). 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****(5). 工程物资情况**

□适用 √不适用

**18、 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**19、油气资产**适用 不适用**20、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	19,510,000.00	12,950.00			19,522,950.00
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	5,000,000.00				5,000,000.00
(1)处置	5,000,000.00				5,000,000.00
4.期末余额	14,510,000.00	12,950.00			14,522,950.00
二、累计摊销					
1.期初余额	2,634,649.95	12,950.00			2,647,599.95
2.本期增加金额	381,866.59				381,866.59
(1)计提	381,866.59				381,866.59
3.本期减少金额	2,024,999.99				2,024,999.99
(1)处置	2,024,999.99				2,024,999.99
4.期末余额	991,516.55	12,950.00			1,004,466.55
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	13,518,483.45				13,518,483.45
2.期初账面价值	16,875,350.05				16,875,350.05

**(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

## 21、开发支出

适用 不适用

## 22、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

## 23、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	40,347,104.93	11,557,364.52	16,100,897.45		35,803,572.00
合计	40,347,104.93	11,557,364.52	16,100,897.45		35,803,572.00

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
债务重组收益递延纳税	94,745,197.86	378,980,791.44		
合计	94,745,197.86	378,980,791.44		

**(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

债转股收益在抵减以前年度亏损后的余额在以后年度缴纳税款

**25、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
湖南中成固定资产		283,599,879.18
湖南中成在建工程		81,431,919.07
湖南中成无形资产		6,533,250.00
合计		371,565,048.25

其他说明：

上期末子公司湖南中成化工有限公司处于停产待搬迁状态，将其固定资产、在建工程、无形资产净值转入其他非流动资产列报。报告期出售子公司湖南中成化工有限公司，导致年初列入其他非流动资产项目下的资产减少。

**26、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	29,176,527.02	195,176,527.02
抵押借款		
保证借款		660,007,756.60
信用借款		135,000,000.00
合计	29,176,527.02	990,184,283.62

短期借款分类的说明：

报告期内通过债务重组减少短期借款，详见第十一节 财务报告 十六、 2、债务重组”

**(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 30,000,000.00 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 (%)
东莞华泰丰实业发展有限公司	29,176,527.02	7.2%	2016年1月28日	
合计	29,176,527.02	/	/	/

其他说明

适用 不适用

#### 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

#### 28、衍生金融负债

适用 不适用

#### 29、应付票据及应付账款

总表情况

##### (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
应付票据		
应付账款	316,261,158.88	657,255,771.56
合计	316,261,158.88	657,255,771.56

其他说明：

适用 不适用

##### 应付票据

##### (2). 应付票据列示

适用 不适用

##### 应付账款

##### (3). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	271,245,754.19	361,323,620.68
1年以上	45,015,404.69	295,932,150.88
合计	316,261,158.88	657,255,771.56

报告期内通过债务重组减少应付账款,详见附注十一（一）债务重组。

##### (4). 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
西安陕鼓工程技术有限公司	5,100,000.00	债权分配款未支付
开封空分集团有限公司	1,363,587.80	货款未结算

广西经贸集团有限责任公司	1,232,415.73	债权分配款未支付
合计	7,696,003.53	/

其他说明

适用 不适用

### 30、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)	32,681,945.98	86,566,476.67
1年以上	44,241,415.17	50,278,080.55
合计	76,923,361.15	136,844,557.22

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广西正诺投资有限责任公司	10,635,436.00	货款未结算
合计	10,635,436.00	/

#### (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

### 31、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	12,481,596.87	163,119,931.28	172,359,199.83	3,242,328.32
二、离职后福利-设定提存计划	14,057,218.98	26,437,082.28	40,494,301.26	
三、辞退福利		1,026,229.50	1,026,229.50	
四、一年内到期的其他福利				
合计	26,538,815.85	190,583,243.06	213,879,730.59	3,242,328.32

#### (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		139,052,066.43	139,052,066.43	
二、职工福利费		917,458.21	917,458.21	
三、社会保险费	5,354,920.31	12,460,149.17	17,815,069.48	

其中：医疗保险费	4,890,723.63	10,068,430.12	14,959,153.75	
工伤保险费	122,728.11	1,779,385.73	1,902,113.84	
生育保险费	341,468.57	612,333.32	953,801.89	
四、住房公积金	2,633,648.60	8,211,677.20	10,829,706.30	15,619.50
五、工会经费和职工教育经费	4,493,027.96	2,478,580.27	3,744,899.41	3,226,708.82
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	12,481,596.87	163,119,931.28	172,359,199.83	3,242,328.32

**(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	13,847,444.34	25,601,024.74	39,448,469.08	
2、失业保险费	209,774.64	836,057.54	1,045,832.18	
3、企业年金缴费				
合计	14,057,218.98	26,437,082.28	40,494,301.26	

其他说明：

□适用 √不适用

**32、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	337,096.77	8,405,682.13
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	14,731.10	310,638.48
城市维护建设税	16,854.84	1,649,407.04
教育费附加	682,358.10	1,393,763.61
印花税	338,634.68	332,496.56
水利建设基金		118,737.53
其他税费	3,453,736.62	3,202,288.35
合计	4,843,412.11	15,413,013.70

**33、其他应付款**

总表情况

**(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
应付利息	8,327,085.04	48,990,356.39
应付股利		
其他应付款	11,726,196.23	36,546,073.50
合计	20,053,281.27	85,536,429.89

其他说明：

适用 不适用

### 应付利息

#### (2). 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		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
借款利息	8,327,085.04	48,990,356.39
合计	8,327,085.04	48,990,356.39

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

#### (3). 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	4,335,045.89	10,441,152.20
代垫运杂费	714,351.70	650,279.38
其他	6,676,798.64	25,454,641.92
合计	11,726,196.23	36,546,073.50

#### (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

### 34、持有待售负债

适用 不适用

### 35、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	46,960,249.71
1 年内到期的长期应付款		543,810,842.94
合计	739,300.00	590,771,092.65

**36、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**37、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
抵押借款		
保证借款		247,500,000.00
信用借款		3,899,436.52
合计		351,304,505.61

长期借款分类的说明：

报告期通过债务重组减少长期借款，详见十一（一）债务重组。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**38、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

**(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

报告期通过债务重组减少应付债券，详见十一（一）债务重组

**39、长期应付款**

**总表情况**

**(1). 分类列示**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款****(2). 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		256,750,014.87
住房修建专项资金	1,171,299.55	1,171,299.55

其他说明：

报告期通过债务重组减少长期应付款，详见十一（一）债务重组

**专项应付款****(3). 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

**40、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**41、预计负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	23,940,000.00		合同纠纷



产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	23,940,000.00		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

上年度因广西柳州发电有限公司对公司提起诉讼确认了预计负债，报告期该债务已经通过债务重组偿付。

## 42、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	28,222,988.70		4,013,107.20	24,209,881.50	
未实现的售后租回损失	-4,439,218.53	4,439,218.53			融资租赁形成的售后租回损失
合计	23,783,770.17	4,439,218.53	4,013,107.20	24,209,881.50	/

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	300,000.24		50,000.04			250,000.20	资产相关
农用硝酸铵改进性技术改造	660,000.00		330,000.00			330,000.00	资产相关
130 吨循环流化床锅炉	3,332,500.08		952,142.88			2,380,357.20	资产相关
污水处理技改项目	205,357.11		35,714.28			169,642.83	资产相关
原料洗煤废水处理项目	128,571.12		21,428.52			107,142.60	资产相关
二氧化碳气提法年产 30 万吨大颗粒尿素	600,000.03		114,285.72			485,714.31	资产相关
变压吸附新工艺改造	1,371,428.64		342,857.16			1,028,571.48	资产相关
日产 450 吨硝酸项目	300,000.12		42,857.16			257,142.96	资产相关
5#硝酸尾气治理	428,571.00		57,142.80			371,428.20	资产相关
年产 8 万吨甲醇生产装置	499,999.92		71,428.56			428,571.36	资产相关
硝酸尾气 N4O 减排 CDM 项目	800,000.04		114,285.72			685,714.32	资产相关
间歇固定层造气炉连续气化改造项目（区级）	1,125,000.24		160,714.32			964,285.92	资产相关
能源管理系统及系统节能补助 200921	2,000,000.40		200,000.04			1,800,000.36	资产相关
醇烃化新工艺改造合成氨铜洗工段项目	1,228,571.52		153,571.44			1,075,000.08	资产相关
磨煤机系统改造 201003	867,857.76		96,428.64			771,429.12	资产相关
硝酸铵冷凝液回收	450,000.36		50,000.04			400,000.32	资产相关

及治理 201019							
集团管控运营系统 201101	1,785,714.00		178,571.40			1,607,142.60	资产相关
总排应急池改造 201122	142,857.60		14,285.76			128,571.84	资产相关
75t/h 三废流化混燃炉 201201	222,750.00		20,250.00			202,500.00	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	771,428.60		57,142.80			714,285.80	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	2,357,142.48		214,285.68			2,142,856.80	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	3,535,713.72		321,428.52			3,214,285.20	资产相关
SIS 仪表系统	440,476.12		35,714.28			404,761.84	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	4,669,047.60		378,571.44			4,290,476.16	资产相关

其他说明:

适用 不适用

#### 43、其他非流动负债

适用 不适用

#### 44、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		399,347,513.00	798,695,026.00

其他说明:

报告期公司进行了债务重组,根据重整计划以柳化股份原有总股本 399,347,513 股为基数,按每 10 股转增 10 股的比例实施资本公积金转增股本,共计转增 399,347,513 股,股票转增后,柳化股份总股本由 399,347,513 股增加至 798,695,026 股。上述由资本公积金转增的股票不向原股东分配,其中的 211,737,774 股按照本重整计划之债权受偿方案的规定用于直接抵偿债务,剩余的 187,609,739 股由重整投资人按照 3.22 元/股的价格受让,受让对价合计 604,103,359.58 元,由管理人用于支付重整费用、共益债务和清偿部分债务等。

#### 45、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

**46、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	1,595,136,934.77	399,347,513.00	1,636,935,365.07
其他资本公积		181,088,823.64		181,088,823.64
出售子公司		181,088,823.64		181,088,823.64
拨款转入	68,160,000.00			68,160,000.00
合计	509,305,943.30	1,776,225,758.41	399,347,513.00	1,886,184,188.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、如附注（二十六）股本所述，引进投资人增加资本公积 60,410.34 万元，根据重组计划，债务金额超过 1,000 万元的部分，以股票抵债方式受偿 50%。抵债股票按照柳化股份 2018 年 3 月 8 日股票收市时的价格折价 4.83 元/股。导致报告期通过债转股增加资本公积 99,103.36 万元。

2、2018 年 8 月，管理人根据第一次债权人会议确定的资产变价方案，对股份公司持有的湖南中成股权通过司法拍卖的形式进行处置，最终由关联方柳化集团以 10 万元价格成交，报告期将该项交易成交价与享有湖南中成净资产份额的差额计入资本公积。

**47、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票无限售流通股		20,096,094.06		20,096,094.06
合计		20,096,094.06		20,096,094.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

子公司柳化钾肥等对柳化股份的部分债权通过债务重组转为持有公司的股份，按照取得时的初始成本 4.83 元/股将其转为库存股在合并报表中列示。

**48、其他综合收益**

□适用 √不适用

**49、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	7,754,139.74	11,463,146.38	7,491,174.18	11,726,111.94
合计	7,754,139.74	11,463,146.38	7,491,174.18	11,726,111.94

**50、 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

**51、 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	-966,917,164.76	-1,028,468,692.28
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	-966,917,164.76	-1,028,468,692.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	390,303,020.62	61,551,527.52
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	-576,614,144.14	-966,917,164.76

**52、 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	1,988,670,902.82	1,707,065,462.62	1,798,552,676.64	1,698,881,453.13
其他业务	19,835,074.59	19,442,494.08	31,521,002.29	31,971,495.22
合计	2,008,505,977.41	1,726,507,956.70	1,830,073,678.93	1,730,852,948.35

**53、 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	4,776,649.36	3,890,985.70
教育费附加	2,136,832.34	1,696,256.13
资源税		
房产税	1,494,689.82	2,335,681.38
土地使用税	966,774.61	2,517,860.46
车船使用税		2,836.50
印花税	1,578,697.48	896,784.94
地方教育费附加	1,424,554.89	1,130,837.41
防洪保安费	509,700.30	1,418,992.40
环境保护税	1,806,483.51	
合计	14,694,382.31	13,890,234.92

**54、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	92,401,429.61	110,999,283.06
装卸费	3,958,025.93	6,404,750.51
仓储费	60,579.61	81,109.95
工资	4,508,019.00	4,598,923.42
折旧	578,461.88	572,389.00
差旅费	424,608.30	411,508.81
业务费	261,927.77	268,661.90
办公费	330,633.44	171,635.66
广告费	404,105.44	224,946.66
其他	699,437.77	1,839,137.22
合计	103,627,228.75	125,572,346.19

**55、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	16,000,085.34	19,139,556.33
福利费	1,555,151.50	2,248,096.58
折旧	2,389,659.82	4,884,559.49
办公费	972,918.48	1,052,353.33
差旅费	682,017.11	1,034,599.69
运输费	536,655.41	437,693.79
保险费	865,531.39	2,727,381.62
大修理费	45,501,540.56	15,521,874.95
中小修理费	18,446,368.33	6,931,254.66
咨询费	2,000,037.68	2,291,801.63
诉讼费	4,202,910.73	3,095,464.58
物料消耗	1,024,140.34	1,104,705.42

累计摊销	381,866.59	590,936.60
安全生产费用	9,433.96	99,526.05
业务招待费	240,186.85	286,759.26
工会经费	507,607.95	498,910.13
职工教育经费	1,886.79	13,266.49
劳动保险费	6,664,878.83	8,354,596.97
住房公积金	1,690,835.37	2,273,851.00
水电费	1,626,898.08	1,630,719.22
租赁费	7,546,620.02	7,775,191.51
医疗保险	1,713,332.00	2,636,097.22
劳务费	530,908.39	2,239,897.75
工伤保险	44,792.00	396,722.55
生育保险	25,683.89	146,597.96
停工损失	37,447,498.62	117,244,704.66
其他	6,046,666.92	8,559,865.76
合计	158,656,112.95	213,216,985.20

## 56、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	4,200,573.62	4,129,183.92
物料消耗	152,150.38	150,102.64
差旅费	21,708.61	39,621.29
办公费	49,965.69	61,572.78
其他	204,386.07	251,833.64
合计	4,628,784.37	4,632,314.27

## 57、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	36,216,548.24	132,597,862.19
利息收入	-648,797.01	-516,294.19
汇兑损失	322,227.42	172.73
汇兑收益	-304,621.77	-282,627.12
手续费支出	6,733,063.77	2,665,823.50
合计	42,318,420.65	134,464,937.11

## 58、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	38,766,891.84
二、存货跌价损失	20,607,066.90	13,999,869.97
三、可供出售金融资产减值损失	11,164,207.50	21,300,000.00
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	129,617,562.54
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		31,625,090.49
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	469,055,482.48	235,309,414.84

### 59、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	7,166,144.62	5,076,703.80
合计	7,166,144.62	5,076,703.80

其他说明：

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	4,013,107.20	3,984,535.80	与资产相关
房产税土地使用税减免	3,016,964.12	1,092,168.00	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
合计	7,166,144.62	5,076,703.80	

### 60、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	-65,817.49
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-66,430.97	-65,817.49

**61、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**62、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	25,943,812.63	6,024,984.39
非流动资产处置损失（损失以“－”号填列）	-39,949.00	-82,271.27
合计	25,903,863.63	5,942,713.12

**63、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	1,221,995,934.67		1,221,995,934.67
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	836,548.10	711,436,774.85	836,548.10
其他	3,773,658.86	710,598.14	3,773,658.86
合计	1,226,606,141.63	712,147,372.99	1,226,606,141.63

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
救援演练费用		170,000.00	与收益相关
专利资助费		2,000.00	与收益相关
集装箱补助		20,850.00	与收益相关
稳岗补贴费	533,548.10	949,434.85	与收益相关
工业交通专项补助		100,000.00	与收益相关
柳州市安监局专项经费	166,000.00	40,000.00	与收益相关
应用技术与开发补贴		17,040.00	与收益相关
2017 年东盟博览会补贴款		5,000.00	与收益相关
柳州市环保局嘉奖		5,000.00	与收益相关
柳北区 2017 年第二批专利奖励		4,000.00	与收益相关
外贸扶持资金		3,000.00	与收益相关
收柳州市柳北区 2016 年第四批专利资助		3,000.00	与收益相关



老旧车淘汰补贴款		4,200.00	与收益相关
柳北区 2017 年第一批专利奖励		2,000.00	与收益相关
15 年度重大贡献企业奖		16,000.00	与收益相关
就业补贴		8,000.00	与收益相关
2017 年防城港市物流补助资金		66,600.00	与收益相关
2016 年钦州港航线和集装箱业务补助		20,650.00	与收益相关
化肥生产补贴		260,000,000.00	与收益相关
节能减排补贴		250,000,000.00	与收益相关
电力价格改革补贴		200,000,000.00	与收益相关
收到中央外经贸发展专项资金补助	137,000.00		
合计	836,548.10	711,436,774.85	

其他说明：

适用  不适用

#### 64、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	559,695.16		559,695.16
其中：固定资产处置损失	559,695.16		559,695.16
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			
盘亏损失	1,588,930.89		1,588,930.89
罚没支出	3,809.29	831,024.00	3,809.29
其他	34,418.74	4,606,104.93	34,418.74
违约金	20,310,572.42	28,246,814.02	20,310,572.42
重整费用	27,011,463.02		27,011,463.02
履行担保义务	217,580,239.22		217,580,239.22
合计	267,089,128.74	33,683,942.95	267,089,128.74

其他说明：

股份公司为湖南中成化工有限公司 2.12 亿贷款提供担保，该债务到期后湖南中成化工有限公司无力偿还，债权人提起诉讼，法院裁定股份公司履行担保义务，股份公司根据法院裁定确认负债 2.18 亿（含利息），计入报告期营业外支出。

#### 65、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	
合计	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	481,538,199.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	120,384,549.84
子公司适用不同税率的影响	-908,993.85
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	-72,976,815.02
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	59,337,838.69
所得税费用	105,836,579.66

其他说明：

□适用 √不适用

## 66、其他综合收益

□适用 √不适用

## 67、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	836,548.10	330,000,000.00
利息收入	648,797.01	516,294.19
保险赔款	3,088,231.07	
合计	4,573,576.18	330,516,294.19

## (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	2,410,177.33	2,552,353.33
土地租赁费	7,546,620.02	8,163,951.09
财产保险费	813,563.45	2,727,381.62
咨询费	2,000,037.68	2,491,801.63
其他	3,657,122.59	11,383,538.81
合计	16,427,521.07	27,319,026.48

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款项	147,953,733.44	191,804,691.94
合计	147,953,733.44	191,804,691.94

## 68、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	375,701,619.71	61,551,527.52
加：资产减值准备	469,055,482.48	235,309,414.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	233,318,224.72	301,321,568.87
无形资产摊销	381,866.59	590,936.60
长期待摊费用摊销	16,100,897.45	13,433,301.81
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）	-25,903,863.63	-5,942,713.12
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）	36,216,548.24	132,597,862.19
投资损失（收益以“-”号填列）		65,817.49
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	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,346,546.34	-10,413,137.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,836,162.97	-40,900,062.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,107,832,622.91	-406,014,011.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	24,160,336.36	281,600,504.33
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	618,188,592.46	176,216,925.24
减: 现金的期初余额	176,216,925.24	118,569,176.17
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	441,971,667.22	57,647,749.07

**(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	100,000.00
其中: 湖南中成化工有限公司	100,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	907,795.55
其中: 湖南中成化工有限公司	907,795.55
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	-807,795.55

**(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	618,188,592.46	176,216,925.24
其中: 库存现金	22,988.28	121,093.00
可随时用于支付的银行存款	618,165,604.18	163,909,563.25
可随时用于支付的其他货币资金		12,186,268.99
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	618,188,592.46	176,216,925.24
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	15,411,843.41

其他说明:

□适用 √不适用

**69、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

**70、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	10,716,371.09	质押担保
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	10,716,371.09	/

**71、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	17,936.53	6.8632	123,101.99
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	324,789.30	6.8632	2,229,093.91
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
预收款项			
美元	404,303.00	6.8632	2,774,812.37
应付账款			
美元	52,966.00	6.8632	363,516.25

**(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

**72、套期**

□适用 √不适用

**73、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	递延收益	4,013,107.20

与收益相关	3,153,037.42	其他收益	3,153,037.42
与收益相关	836,548.10	营业外收入	836,548.10

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

**74、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
湖南中成化工有限公司	100,000.00	95.5%	司法拍卖	2018年8月	拍卖成交日	181,088,823.64	4.5%					

其他说明:

√适用 □不适用

2018年8月, 管理人根据第一次债权人会议表决通过的《柳州化工股份有限公司重整案财产管理方案》, 对股份公司持有的湖南中成股权通过公开拍卖的形式进行处置, 最终柳化集团以10万元竞拍成交。

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%		非同一控制下企业合并

#### (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用  不适用

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用  不适用

#### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用  不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用  不适用

#### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用  不适用

#### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用  不适用



**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	4,498,317.95	18,685,309.87
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-66,430.97	-65,817.49
--其他综合收益		
--综合收益总额	-66,430.97	-65,817.49

**(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	50000 万	25.22%	25.22%

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见“第十一节 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

√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”。

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

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

其他说明：

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

### 5、 关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西柳化氯碱有限公司	蒸汽	1,669,522.27	2,292,609.79
广西柳化氯碱有限公司	材料	4,945,498.83	3,501,051.86
广西柳化氯碱有限公司	氢气	22,273,655.04	22,958,922.24
广西柳化氯碱有限公司	工业水	531,561.87	613,168.74
广西柳化氯碱有限公司	液碱		1,174,299.01
广西柳化氯碱有限公司	氮气	333,227.74	354,366.60

广西柳州化工控股有限公司	材料	582,590.54	147,101.37
广西柳州化工控股有限公司	运输费	3,656,983.00	2,496,785.00
广西柳州化工控股有限公司	维修安装	22,780,791.60	23,635,154.51
广东中成化工股份有限公司	电	4,010.81	163,077.50
柳州融水柳化化工有限公司	材料	58,119.66	1,270,552.96
柳州盛强生物科技有限公司	维修安装	15,343.78	
合计		56,851,305.14	58,607,089.58

## 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	保险粉		15,333,937.84
广东中成化工股份有限公司	保险粉桶		1,225,382.00
广西柳化氯碱有限公司	编织袋		850.59
广西柳化氯碱有限公司	材料	720.00	37,605.58
广西柳化氯碱有限公司	硫酸	950,906.00	614,929.50
广西柳化氯碱有限公司	无烟煤		5,193,279.74
广西柳化氯碱有限公司	纯碱	1,219,188.00	1,481,605.00
广西柳化氯碱有限公司	氨水		39,578.00
广西柳化氯碱有限公司	亚硫酸钠		35,450.00
广西柳化氯碱有限公司	编织袋	72.00	
广西柳州化工控股有限公司	材料	2,260,283.48	1,875,507.69
柳州市大力气体有限公司	材料	101,444.38	122,981.14
柳州市大力气体有限公司	氩气	130,342.47	376,895.14
柳州市大力气体有限公司	氧气	1,536,617.91	900,673.94
柳州市大力气体有限公司	工业水	2,966.40	2,966.40
柳州市大力气体有限公司	二氧化碳	4,417,233.82	4,739,309.01
柳州盛强生物科技有限公司	材料	5,243.13	5,222.41
合计		10,625,017.59	31,986,173.98

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广西柳州化工控股有限公司	土地租赁	3,724,224.00	3,964,224.00
柳州化学工业集团有限公司	土地租赁	4,199,726.88	4,199,726.88

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

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
柳州化学工业集团有限公司	29,176,527.02	2015/7/26	2016/1/28	否
合计	29,176,527.02			

关联担保情况说明

适用 不适用

柳化股份为湖南中成 2.18 亿借款提供担保，借款到期湖南中成未偿还，债权人提起诉讼，经法院裁定，股份公司应履行担保义务，股份公司根据法院裁定确认负债（含利息）2.18 亿元，并根据债务重组方案进行了清偿。

**(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	157.66	188.18

**(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	广东中成化工股份有限公司	117,715.50	11,771.55	227,715.50	11,385.78
应收账款	广西柳化氯碱有限公司	1,851,667.59	92,625.91	2,063,176.82	103,158.84
应收账款	广西柳州化工控股有限公司	2,058,365.51	102,918.28	940,794.28	47,039.71
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	221,727.62	11,086.38
其他应收款	柳州市大力气体有限公司			1,103,986.83	55,199.34
其他应收款	柳州盛强生物科技有限公司	581,124.07	50,486.23		
其他应收款	柳州融水柳化化工有限公司	144,733.22	14,473.32		
其他应收款	柳州市宏力物业服务有限公	379,173.05	18,958.65		
其他应收款	广东中成化工股份有限公司	1,862.20	93.11		
其他应收款	湖南中成化工有限公司	154,704,104.64	154,704,104.64		
合计		170,634,260.29	155,557,151.39	4,557,401.05	227,870.05

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

2、湖南中成出售之前,柳化股份为湖南中成化工有限公司21,758.02万元贷款提供担保,债权人提起诉讼,法院裁定股份公司履行担保义务,柳化股份根据债务重组方案进行了清偿,清偿额为10,917.32万元。报告期柳化股份未确认该项追索权形成的或有资产。

## (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	14,090,013.38	26,130,109.32
应付账款	广西柳化氯碱有限公司	7,637,937.17	28,016,122.03
应付账款	湖南智成化工有限公司		1,021,213.14
应付账款	柳州融水柳化化工有限公司	116,416.23	1,569,529.45

应付账款	柳州市大力气体有限公司	6,728.40	6,728.40
应付账款	柳州市宏力物业服务有限公司	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	广东中成化工股份有限公司	385,000.00	
预收款项	广西柳化氯碱有限公司	1,056,056.50	885,056.50
预收款项	柳州市大力气体有限公司		2,925,387.06
预收款项	广东中成化工股份有限公司	1,852,758.59	786,076.38
预收款项	柳州盛强生物科技有限公司	4,000,000.00	
其他应付款	柳州市宏力物业服务有限公司	145,134.29	
其他应付款	柳州化学工业集团有限公司	52,936.72	
其他应付款	广东中成化工股份有限公司	81,296.78	
合计		29,994,696.46	61,340,222.28

### 7、 关联方承诺

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、 其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

截止审计报告日，债务重整计划尚未完全执行完毕。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

柳化股份因不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力，柳州中院根据债权人氯碱公司的申请，于2018年1月31日依法裁定受理柳化股份重整一案，并于同日指定柳化股份清算组担任管理人。2018年11月23日，《柳州化工股份有限公司重整计划》（草案）分别经公司第二次债权人会议、出资人组会议审议通过，2018年11月26日，柳州中院作出（2018）桂02破2号之五的《民事裁定书》，裁定批准了《柳州化工股份有限公司重整计划》。

本次债务重整，债权受偿方式为：

（1）有财产担保债权优先受偿部分以现金方式受偿；

（2）普通债权以现金和以股抵债方式受偿，其中：20万元以下的部分全额现金受偿，20万元至1000万元的部分以现金方式受偿50%，超过1000万元的部分，以股票抵债方式受偿50%，抵债股票按照柳化股份2018年3月8日股票收市时的价格折价4.83元/股。

通过债务重组，减少负债总额249,518.65万元，其中金融机构债务204,926.14万元，其他债务44,592.51万元。公司报告期产生重组收益122,199.59万元，通过债转股增加资本公积99,103.36万元。



**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
湖南中成		4,858,454.27	-4,858,454.27		-4,858,454.27	-4,858,454.27
东莞振华	27,384,621.38	41,854,552.81	-14,469,931.43		-14,469,931.43	-14,469,931.43

其他说明：

1、2018年8月，管理人根据第一次债权人会议表决通过的《柳州化工股份有限公司重整案财产管理方案》，对股份公司持有的湖南中成股权通过公开拍卖的形式进行处置，最终由柳化集团以10万元价格成交，成交价格与享有湖南中成净资产份额的差额计入资本公积。

2、子公司东莞振华泰丰实业有限公司报告期对主要经营性资产进行处置，期末该子公司处于关停状态。

**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	479,708,817.42	1,508,961,557.81	527.59		1,988,670,902.82
二、主营业务成本	518,929,277.79	1,188,135,476.40	708.43		1,707,065,462.62
三、资产减值损失	113,145,946.11	355,909,411.93	124.44		469,055,482.48
四、折旧费和摊销费	60,257,198.28	189,543,724.21	66.27		249,800,988.76
五、利润总额	116,157,037.26	365,381,034.36	127.75		481,538,199.37
六、净利润	90,627,051.18	285,074,468.86	99.67		375,701,619.71
七、资产总额	661,554,699.33	2,080,971,984.32	727.59		2,742,527,411.24

八、负债总额	137,825,311.74	433,540,284.34	151.58		571,365,747.66
--------	----------------	----------------	--------	--	----------------

(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

股份公司为湖南中成 2.18 亿贷款提供担保，债权人提起诉讼，且经法院裁定，股份公司应履行担保义务，股份公司根据法院裁定确认负债 2.18 亿，并根据债务重组方案进行了清偿。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(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
应收票据	35,496,903.64	18,830,379.18
应收账款	338,649,321.01	324,463,937.92
合计	374,146,224.65	343,294,317.1

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 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	35,496,903.64	18,830,379.18
商业承兑票据		
合计	35,496,903.64	18,830,379.18

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (4). 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

## (5). 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

其他说明:

□适用 √不适用

## 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	137,420,176.85	25.84	137,420,176.85	100.00	0	173,868,304.80	34.97	139,094,643.84	80.00	34,773,660.96
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	394,454,091.58	74.16	55,804,770.57	14.15	338,649,321.01	323,287,959.29	65.03	33,597,682.33	10.39	289,690,276.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	531,874,268.43	100.00	193,224,947.42	36.33	338,649,321.01	497,156,264.09	100.00	172,692,326.17	34.74	324,463,937.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
柳州柳益化工有限公司	137,420,176.85	137,420,176.85	100	
合计	137,420,176.85	137,420,176.85	/	/

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			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	138,539,743.62	6,926,987.18	5.00
1 至 2 年	178,856,338.91	17,885,633.89	10.00
2 至 3 年	51,212,883.48	10,242,576.70	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	9,273,899.26	4,636,949.63	50.00
4 至 5 年	2,293,015.71	1,834,412.57	80.00
5 年以上	14,278,210.60	14,278,210.60	100.00
合计	394,454,091.58	55,804,770.57	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (2). 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

## (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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
广西柳州中成化工有限公司	179,342,277.05	33.72	22,758,380.74
柳州柳益化工有限公司	137,420,176.85	25.84	137,420,176.85
柳州市柳化复混肥料有限公司	133,735,438.51	25.14	8,955,992.48
柳州市大力气体有限公司	9,476,400.48	1.78	473,820.02
广州市杰清环保科技有限公司	7,688,014.80	1.45	5,344,007.40
合计	467,662,307.69	87.93	174,952,377.49

## (4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (5). 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

### 总表情况

#### (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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	179,100,374.94	312,673,930.12
合计	179,100,374.94	312,673,930.12

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(2). 应收利息分类**适用 不适用**(3). 重要逾期利息**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

其他说明：

适用 不适用**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	154,704,104.64	35.02	154,704,104.64	100	0					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	287,040,894.91	64.98	107,940,519.97	37.60	179,100,374.94	386,875,853.05	100.00	74,201,922.93	19.18	312,673,930.12
组合1.按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款						335,875,853.05	86.82	74,201,922.93	22.09	261,673,930.12
组合2.采用不计提坏账准备的组合						51,000,000.00	13.18			51,000,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	441,744,999.55	/	262,644,624.61	/	179,100,374.94	386,875,853.05	/	74,201,922.93	/	312,673,930.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

湖南中成化工有限公司	154,704,104.64	154,704,104.64	100	
合计	154,704,104.64	154,704,104.64	/	/

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	96,665,860.39	4,833,293.02	5
1 至 2 年	66,886,447.33	6,688,644.73	10
2 至 3 年	6,452,812.55	1,290,562.51	20
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	109,538,774.64	87,631,019.71	80
5 年以上	7,497,000.00	7,497,000.00	100
合计	287,040,894.91	107,940,519.97	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 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
往来款	441,744,999.55	335,875,853.05
合计	441,744,999.55	386,875,853.05

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (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
湖南中成化工有限公司	往来款	154,704,104.64	1 年以内	35.02	154,704,104.64

柳州柳益化工有限公司	往来款	145,318,184.97	1年以内,1-2年	32.90	10,586,962.59
广西金伍岳能源集团有限公司	往来款	105,898,590.74	4-5年	23.97	84,718,872.59
柳州柳化钾肥有限公司	往来款	14,240,402.25	1年以内	3.22	712,020.11
广西国鼎工贸有限责任公司	往来款	6,000,000.00	5年以上	1.36	6,000,000.00
合计	/	426,161,282.60	/	96.47	256,721,959.93

## (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

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		444,914,395.92	359,208,980.10	85,705,415.82
对联营、合营企业投资	14,120,560.95	14,120,560.95		14,120,560.95		14,120,560.95
合计	168,076,918.06	168,076,918.06		459,034,956.87	359,208,980.10	99,825,976.77

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
柳州柳化钾肥有限公司	24,674,400.00			24,674,400.00	24,674,400.00	24,674,400.00
柳州柳益化工有限公司	16,100,000.00			16,100,000.00		16,100,000.00
广西柳州中成化工有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00	7,849,058.71	60,000,000.00
柳州市柳化复混	17,082,121.79			17,082,121.79	17,082,121.79	17,082,121.79

肥料有限公司						
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	36,099,835.32
合计	444,914,395.92			290,958,038.81	153,956,357.11	85,705,415.82

## (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	14,120,560.95								14,120,560.95		14,120,560.95
小计	14,120,560.95								14,120,560.95		14,120,560.95
合计	14,120,560.95								14,120,560.95		14,120,560.95

## 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	1,802,283,760.53	1,523,493,138.44	1,617,938,541.98	1,519,335,626.25
其他业务	24,699,217.61	24,587,361.98	25,639,836.72	24,955,129.54
合计	1,826,982,978.14	1,548,080,500.42	1,643,578,378.70	1,544,290,755.79

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		-785.02
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的投资收益		



处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		-785.02

## 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	-559,695.16	
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）	793,813.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	1,221,995,934.67	报告期，公司执行《重整计划》，通过债务重组，获得债务重组收益。
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-27,011,463.02	报告期，根据《企业破产法》及《重整计划》的规定支付了破产费用等企业重组费用。
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	-217,580,239.22	
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	-18,121,337.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-239,879,294.84	
少数股东权益影响额		
合计	719,637,718.05	

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	166.95	0.90	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-140.87	-0.76	

## 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：2019 年 3 月 18 日

### 修订信息

适用 不适用