

公司代码：600423

公司简称：ST 柳化

柳州化工股份有限公司
2020 年第三季度报告正文

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 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）黄东健保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。
- 1.5 2019 年 11 月份公司通过公开拍卖的方式处置了所持有的合并范围内的所有子公司的股权，包括柳化股份持有的柳州柳化钾肥有限公司 88%股权、柳州柳益化工有限公司 100%股权、广西柳州中成化工有限公司 60%股权、柳州市柳化复混肥料有限公司 100%股权、东莞振华泰丰实业发展有限公司 95%股权等，本报告期公司已没有需要合并的子公司，根据相关会计准则之规定，本期合并报表数据与母公司报表数据完全相同。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
总资产	461,515,423.23	592,928,065.20	-22.16
归属于上市公司股东的净资产	378,328,234.86	379,327,904.03	-0.26
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-140,969,430.14	-258,109,698.88	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	67,433,022.32	281,809,393.18	-76.07

归属于上市公司股东的净利润	-1,595,772.53	-483,410,157.94	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,387,302.34	-350,887,848.23	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.42	-24.82	不适用
基本每股收益(元/股)	-0.00	-0.61	不适用

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7—9月)	年初至报告期末 金额(1—9月)	说明
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	0	154,551.28	
债务重组损益	84,501.32	-99,264.02	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-173,376.31	-333,292.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	119.00	45.39	
所得税影响额	22,189.00	69,490.07	
合计	-66,566.99	-208,470.19	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）			19,262			
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	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	201,452,434	25.22	0	无		国有法人
中国建设银行股份有限公司 广西壮族自治区分行	49,256,529	6.17	0	未知		国有法人
中国银行股份有限公司柳州 分行	25,237,843	3.16	0	未知		国有法人
柳州化学工业集团有限公司	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	2.70	0	未知		国有法人
中国农业银行股份有限公司 广西壮族自治区分行	20,838,531	2.61	0	未知		国有法人
柳州化工股份有限公司破产 企业财产处置专用账户	19,147,231	2.40	0	无		其他
中国光大银行股份有限公司 柳州分行	11,359,917	1.42	0	未知		国有法人

郑俊生	10,908,938	1.37	0	未知		境内自然人
厦门国际银行股份有限公司	10,677,400	1.34	0	未知		境内非国有法人
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	
中国建设银行股份有限公司广西壮族自治区分行		49,256,529	人民币普通股		49,256,529	
中国银行股份有限公司柳州分行		25,237,843	人民币普通股		25,237,843	
柳州化学工业集团有限公司		22,826,167	人民币普通股		22,826,167	
中国工商银行股份有限公司柳州分行		21,541,277	人民币普通股		21,541,277	
中国农业银行股份有限公司广西壮族自治区分行		20,838,531	人民币普通股		20,838,531	
柳州化工股份有限公司破产企业财产处置专用账户		19,147,231	人民币普通股		19,147,231	
中国光大银行股份有限公司柳州分行		11,359,917	人民币普通股		11,359,917	
郑俊生		10,908,938	人民币普通股		10,908,938	
厦门国际银行股份有限公司		10,677,400	人民币普通股		10,677,400	
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，国有法人股股东柳州元通投资发展有限公司为柳州市国资委的全资子公司，与柳化集团为一致行动人。其它股东之间是否存在关联关系或是否是一致行动人均未知。				
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明		无				

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

☐适用 ☒不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

☒适用 ☐不适用

1、应收票据本报告期末较上年度末增加49.93%，主要系本期产品销售用票据结算增加所致。

2、应收账款本报告期末较上年度末增加164.94万元，增加幅度达402.64%，主要系本期产品赊销额度增加所致。

3、预付款项本报告期末较上年度末减少45.43%，主要系本期预付材料款结算所致。

4、其他应收款本报告期末较上年度末增加197.60万元，增加幅度达458.58%，主要是相关欠款增加所致。

5、存货本报告期末较上年度末减少35.79%，主要系本期销售了库存商品，产品库存减少所致。

6、其他流动资产本报告期末较上年度末增加30.06%，主要系本期母公司进项税留抵增加所致。

7、预收款项本报告期末较上年度末减少100%、合同负债本报告期末较上年度末增加2,260.35万元，主要系公司自2020年1月1日起执行新收入准则，期末将原分类为“预收款项”调整至“合同负债”列示所致。

8、应付职工薪酬、流动负债合计和负债合计本报告期末较上年度末分别减少93.34%、61.05%和61.05%，主要系报告期安置职工，支付了上一年度预提的职工安置费用所致。

9、应交税费本报告期末较上年度末减少42.02%，主要系报告期上缴了相关税费所致。

10、营业收入、营业成本、税金及附加、销售费用、研发费用等本报告期较上年同期大幅下降，主要系上年四季度，公司处置了除鹿寨分公司以外的其他经营性资产，公司经营范围大幅缩小，产品产销量大幅减少所致。

11、管理费用本报告期较上年同期下降96.13%，主要系上年同期公司大部分生产系统自二季度起一直处于停车状态，发生了大额的停工损失，而去年四季度因执行重整计划公司已对停车系统相关设备进行了公开拍卖处置，故管理费用本期数较上年同期数大幅下降。

12、财务费用本报告期数较上年同期数大幅减少，主要系本报告期利息收入增加所致。

13、今年前三季度，公司营业利润、利润总额、净利润、归属于母公司所有者的净利润、综合收益总额等指标与上年同期相比亏损大幅减少，主要是因为去年四季度处置了低效资产。

14、营业外收入、营业外支出本报告期较上年同期分别减少94.06%、97.64%，销售商品、提供劳务收到的现金，收到其他与经营活动有关的现金，经营活动现金流入小计，购买商品、接受劳务支出的现金，本报告期较上年同期分别减少81.85%，78.29%，81.79%，79.54%，系《重整计划》执行完毕后，公司本报告期经营规模和经营范围大幅缩小所致。

15、支付给职工以及为职工支付的现金本报告期较上年同期减少52.38%，主要系《重整计划》执行完毕后，公司员工数量大幅减少所致。

16、支付的各项税费本报告期较上年同期减少62.88%，主要系本报告期公司经营规模和经营范围大幅缩小，收入减少，产生的税费相应减少所致。

17、支付其他与经营活动有关的现金本报告期较上年同期减少58.10%，主要系上年同期支付了相关的土地租赁费和财产保险费所致。

18、经营活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期大幅增加，主要系上年同期支付的员工工资和安置费用较本报告期增加所致。

19、偿还债务支付的现金、筹资活动现金流出小计，分别较上年同期减少1.18亿元、1.33亿元，筹资活动产生的现金流量净额本报告期为零，上年同期为-1.33亿元，主要系上年同期根据重整债务清偿方案偿还了相关债务所致。

20、支付其他与筹资活动有关的现金本报告期为零，较上年同期减少100%，主要是上年同期偿还了租赁公司的租赁费用所致。

21、现金及现金等价物净增加额较上年同期大幅增加，主要是因为上年同期支付的员工工资和安置费用较大，同时根据重整债务清偿方案偿还了相关债务。

22、期末现金及现金等价物余额本报告期较上年同期大幅增加，主要系去年四季度执行重整计划对相关资产进行了公开拍卖处置，收到拍卖款3.74亿元所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

大信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2019年度财务报告的审计机构，对公司2019年度财务报告出具了带与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见的审计报告。审计报告与持续经营相关的重大不确定性段指出，公司于2019年11月通过公开拍卖方式将存货、固定资产、债权、股权类资产打包拍卖，涉及资产经拍卖产生资产处置收益-12.90亿元。若扣除该项资产处置收益影响，公司仍亏损5.87亿元。该情况表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

报告期内，公司经营性资产仅为鹿寨分公司资产，鹿寨分公司主营双氧水的生产和销售，年设计生产能力为27.5%双氧水10万吨，资产和经营规模小，产品单一，抗风险能力和盈利能力较弱，今年前三季度累计净利润仍然亏损，公司仍存在持续经营风险。请投资者注意风险，谨慎投资。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

□适用 √不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的
警示及原因说明

☐适用 ☒不适用

公司名称	柳州化工股份有限公司
法定代表人	陆胜云
日期	2020 年 10 月 28 日