

公司代码：600423

公司简称：ST 柳化

柳州化工股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

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。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	11
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	17
第七节	优先股相关情况.....	18
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	18
第九节	公司债券相关情况.....	19
第十节	财务报告.....	20
第十一节	备查文件目录.....	96

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
自治区、区	指	广西壮族自治区
公司、本公司	指	柳州化工股份有限公司
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
《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、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
---------------	-------

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www. sse. com. cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	43,646,634.18	257,962,019.80	-83.08
归属于上市公司股东的净利润	-5,377,594.91	-241,578,944.09	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	-5,235,691.71	-234,430,109.59	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-131,164,877.18	-91,887,584.50	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	374,274,042.71	379,327,904.03	-1.33
总资产	460,861,689.12	592,928,065.20	-22.27

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.01	-0.30	不适用
稀释每股收益(元/股)			不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.01	-0.29	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-1.43	-11.68	增加 10.25 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-1.39	-11.32	增加 9.93 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

去年末，公司重整计划执行完成后，经营性资产仅为鹿寨分公司资产，主营双氧水的生产和销售，年设计生产能力仅 27.5%双氧水 10 万吨，相对于上年同期，报告期公司产品经营规模小、品种单一，导致营业收入、净利润、每股收益、加权平均净资产收益率等指标同比发生较大变化。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	154,551.28	
债务重组损益	-183,765.34	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-159,916.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-73.61	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	47,301.07	
合计	-141,903.20	

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要**一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明****（一） 报告期主要业务情况**

2019年6月，柳州市政府已对公司位于柳州市北雀路67号厂区内的生产系统实行政策性停产，2019年11月，公司根据《重整计划》已对相关生产系统的生产设备进行了公开拍卖处置，公司在柳州市北雀路67号已不再具备原有危险化学品的生产条件，报告期相关有权部门已根据有关规定要求，注销了公司原有的安全生产许可证，重新核发了公司危险化学品经营许可证和安全生产许可证，公司不再具有硝酸铵等危险化学品的生产和经营资质，报告期公司根据新的许可范围对经营范围进行了相应调整。

公司原经营范围为：液氨、浓硝酸、甲醇、甲醛、硝酸铵（粉状）、硝酸钠、亚硝酸钠、硫磺、硫酸、液氧、液氮、氩气、双氧水生产；氮肥、纯碱、复合肥料、蒸汽、系列工业水、生活水、脱盐水、硝基复合肥、液体肥料、重碱生产销售；液氨、甲醛、甲醇、硝酸、硝酸铵、硝酸钠、亚硝酸钠、硫磺、硫酸、双氧水（20%≤含量≤60%）、盐酸、二氧化碳【液体】、液氧、液氮、氩气、氨水（10%≤含氨≤35%，不带有储存设施经营）；化工产品（危险化学品除外）、化肥产品销售；煤炭批发；过磅收费服务；经营进出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

2020年6月29日，经公司股东大会审议同意将公司经营范围调整为：过氧化氢溶液（含量>8%）的生产和销售；氮肥、纯碱、复合肥料、蒸汽、系列工业水、脱盐水、硝基复合肥、液体肥料、

重碱生产销售；氨溶液（含氨>10%）、二氧化碳（压缩的或液化的）、氧（压缩的或液化的）、氮（压缩的或液化的）、氩（压缩的或液化的）、氨、甲醛溶液、甲醇、硝酸钠、亚硝酸钠、硝酸（含硝酸 \geq 70%）、过氧化氢溶液（含量>8%）、硫磺、硫酸、盐酸销售（不带有储存设施经营）；化工产品（危险化学品除外）、化肥产品销售；煤炭批发；经营进出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；国内贸易（国家有专项规定的除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

报告期，公司主要从事 27.5%双氧水的生产和销售。

（二）经营模式

1、生产模式及产品用途

公司采用蒽醌钼触媒法工艺，以外购氢气为主要原料生产双氧水。双氧水是一种用途很广的重要的无机化学品，而且在使用中其本身除放出活性氧外，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。

2、采购模式

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

3、销售模式

公司产品以直销为主，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）行业情况

公司双氧水属于化工行业，今年是“十三五”的收官之年，虽然“十三五”期间我国石化和化工行业综合实力持续提升，但行业发展不平衡问题依然存在，报告期受供求关系影响，行业产品价格出现波动。未来，去产能、补短板，调结构、促升级，仍将是行业发展的大方向。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期，因双氧水产品下游开工率不足，同时华南、西南地区二季度有部分新增产能投产，市场供需矛盾更为突出，产品价格下降较为明显，公司 27.5%双氧水二季度销售价格环比下降近三成，导致公司经营出现亏损。

另因去年一季度，公司位于柳州市北雀路 67 号院内的生产装置及子公司尚未停产，故上年同期的经营规模较大，去年 12 月司法重整完毕后，公司现有资产和经营规模均已大幅缩小，营业收入、营业利润、净利润等经营指标同比发生大幅变化。报告期，公司实现营业收入 4364.66 万元，同比下降 83.08%，营业利润亏损 518.84 万元，净利润亏损 537.76 万元，归属于母公司所有者的净利润亏损 537.76 万元。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	43,646,634.18	257,962,019.80	-83.08
营业成本	33,169,340.17	290,804,670.30	-88.59
销售费用	2,765,914.42	10,232,302.66	-72.97
管理费用	13,368,732.75	155,555,820.84	-91.41
财务费用	-1,001,000.84	969,235.77	-203.28
研发费用		2,014,076.10	-100.00
经营活动产生的现金流量净额	-131,164,877.18	-91,887,584.50	不适用
投资活动产生的现金流量净额			
筹资活动产生的现金流量净额		-133,338,355.74	不适用

营业收入变动原因说明:上年四季度，公司处置了除鹿寨分公司以外的经营性资产，经营范围大幅缩小，故营业收入本期数较上年同期数大幅下降。

营业成本变动原因说明:上年四季度，公司处置了除鹿寨分公司以外的经营性资产，公司经营范围大幅缩小，因而营业成本本期数较上年同期数大幅减少。

销售费用变动原因说明:上年四季度，公司处置了除鹿寨分公司以外的经营性资产，报告期产品销售业务量大幅减少，运输费用、装卸费用及销售员工资等相应减少，故销售费用本期数较上年同期数大幅减少。

管理费用变动原因说明:上一报告期，因公司大部分生产系统整个二季度处于停车状态，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。

财务费用变动原因说明:财务费用本期数较上年同期数大幅下降的主要原因系本报告期利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明:上年四季度,公司处置了除鹿寨分公司以外的经营性资产并对大部分员工进行了安置,报告期公司没有产生研发费用,导致研发费用本期数较上年同期数减少 100%。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数大幅减少,主要有两个方面的原因,一方面,本报告期产能规模小,销售商品收到的现金大幅减少;另一方面,本报告期支付了约 1.16 亿元的职工安置费用。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额本期数为零,上年同期数为-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。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	351,510,875.75	76.27	482,673,953.02	81.41	-27.17	
应收票据	26,794,146.39	5.81	25,912,546.16	4.37	3.4	
应收账款	2,978,966.59	0.65	409,653.94	0.07	627.19	主要系本期产品赊销额度增加所致
预付款项	835,392.62	0.18	1,560,053.51	0.26	-46.45	主要系本期预付材料费减少所致
其他应收款	1,023,108.47	0.22	430,896.03	0.07	137.44	主要是相关欠款增加所致
存货	3,663,255.44	0.79	4,775,875.76	0.81	-23.30	
其他流动资产	3,979,100.32	0.86	3,383,573.97	0.57	17.6	
流动资产合计	390,784,845.58	84.79	519,146,552.39	87.56	-24.73	
固定资产	70,076,843.54	15.21	73,781,512.81	12.44	-5.02	
资产总计	460,861,689.12	100	592,928,065.20	100	-22.27	
应付账款	35,979,162.05	7.81	45,050,879.73	7.6	-20.14	

预收款项			19,844,152.09	3.35	-100	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
合同负债	21,632,302.29	4.69				
其他应付款	15,454,223.14	3.35	17,127,634.11	2.89	-9.77	
应交税费	978,570.18	0.21	2,139,723.44	0.36	-54.27	系报告期上缴了相关税费所致
应付职工薪酬	12,543,388.75	2.72	129,437,771.80	21.83	-90.31	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
流动负债合计	86,587,646.41	18.79	213,600,161.17	36.02	-59.46	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
负债合计	86,587,646.41	18.79	213,600,161.17	36.02	-59.46	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
未分配利润	-2,235,147,463.62	-484.99	-2,443,622,847.38	-412.13	-8.53	
归属于母公司 股东权益合计	374,274,042.71	81.21	379,327,904.03	63.98	-1.33	
股东权益合计	374,274,042.71	81.21	379,327,904.03	63.98	-1.33	
负债和股东权 益总计	460,861,689.12	100	592,928,065.20	100	-22.27	

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、持续经营风险

2019 年公司扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润亏损 3.94 亿元，年审会计师为公司出具了与持续经营相关的重大不确定性的无保留意见的审计报告，同时司法重整后公司经营性资产仅为鹿寨分公司资产，产品单一且产能设计规模小，盈利能力较弱，本报告期净利润仍然出现亏损，公司存在持续经营风险。

应对措施：公司将通过加强内部管理，保持生产系统安全、环保、稳定运行，同时针对行业新产能投入的问题不断拓宽市场营销渠道，保证产销平衡，增强盈利能力，降低持续经营风险。

2、产品市场变化风险

公司产品单一，装置规模小，抵抗市场风险的能力较弱，存在因产品市场价格和市场需求变化导致盈利能力下降的风险。

3、安全环保责任风险

公司属于危化品生产企业，存在安全环保责任风险。

应对措施：层层落实安全环保主体责任，深入防范和遏制各类安全环保事故发生。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020-06-29	http://www.sse.com.cn	2020-06-30

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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,本公司不转让公司所持柳化股份的股票	2018年12月17日至2021年12月17日				
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		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司 2019 年年度股东大会审议通过了关于续聘大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 为公司 2020 年审计机构的议案, 2020 年度公司将续聘大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 作为公司的审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

大信会计师事务所（特殊普通合伙）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，受产品下游开工率不足以及区域市场新增产能投产等不利因素影响，二季度产品价格较一季度下降近三成，本期公司净利润仍然亏损，公司仍存在持续经营风险。

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司的控股股东、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。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2020年4月29日，公司第五届董事会第五十二次会议以六票赞成、零票反对、零票弃权，审议通过了《关于预计公司2020年日常性关联交易的议案》，关联董事陆胜云、袁志刚回避表决。

（详见2020年4月30日刊登在上海证券报及上交所网站www.sse.com.cn的公司《关于预计公司2020年日常关联交易的公告》）。该议案已经公司2019年年度股东大会审议通过。

关联人	关联交易类型	关联交易内容	2020年预计金额 (万元)	截止报告期末实际 发生金额(万元)
广西柳化氯碱有限公司	购销商品	氢气、蒸汽、材料等	2500	1544.70

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其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

公司位于柳州市北雀路 67 号生产区已于 2019 年 6 月实行政策性停产，厂区内生产装置已于 2019 年 11 月通过公开拍卖方式处置完毕。报告期内，公司属于环境保护部门公布的重点排污单

位已无废水、废气等污染物排放。此外，重点排污单位原子公司广西柳州中成化工有限公司，股权也于 2019 年 11 月经公开拍卖处置，公司已不再持有该公司股权，故本报告期不再披露该公司环保情况说明。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

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

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 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

(四) 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

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

1. 会计政策变更及依据

根据财政部《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下统称“新收入准则”）的要求，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。新收入准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。

2. 会计政策变更的影响

本次会计政策变更，对公司的财务状况和经营成果没有重大影响，只是期末将原分类为“预收款项”调整至“合同负债”列示。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	20,587
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(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	0	201,452,434	25.22	0	无		国有法人
中国建设银行股份有限公司 广西壮族自治区分行	0	49,256,529	6.17	0	未知		国有法人
中国银行股份有限公司柳州 分行	0	25,237,843	3.16	0	未知		国有法人

柳州化学工业集团有限公司	0	22,826,167	2.86	0	质押 冻结	17,260,000 22,826,167	国有法人
中国工商银行股份有限公司柳州分行	0	21,541,277	2.70	0	未知		国有法人
中国农业银行股份有限公司广西壮族自治区分行	0	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	0	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	0	11,359,917	1.42	0	未知		国有法人
郑俊生	908,921	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	0	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						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
黎鹏	独立董事	离任
杨毅	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期内，黎鹏先生辞任公司独立董事及董事会相关专业委员会委员职务。

报告期内，经公司第五届董事会第五十三次会议及 2019 年年度股东大会审议通过，选举杨毅先生为公司独立董事，任期至本届董事会完成换届为止。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：柳州化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	351,510,875.75	482,673,953.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	26,794,146.39	25,912,546.16
应收账款	七、5	2,978,966.59	409,653.94
应收款项融资			
预付款项	七、7	835,392.62	1,560,053.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	1,023,108.47	430,896.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	3,663,255.44	4,775,875.76
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	3,979,100.32	3,383,573.97
流动资产合计		390,784,845.58	519,146,552.39
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19		
投资性房地产			
固定资产	七、21	70,076,843.54	73,781,512.81
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		70,076,843.54	73,781,512.81
资产总计		460,861,689.12	592,928,065.20
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	35,979,162.05	45,050,879.73
预收款项	七、37		19,844,152.09
合同负债	七、38	21,632,302.29	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	12,543,388.75	129,437,771.80
应交税费	七、40	978,570.18	2,139,723.44
其他应付款	七、41	15,454,223.14	17,127,634.11
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		86,587,646.41	213,600,161.17
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负债合计		86,587,646.41	213,600,161.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	798,695,026.00	798,695,026.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,774,130,296.64	1,987,983,275.31
减：库存股	七、56	60,821,247.46	60,821,247.46
其他综合收益			
专项储备	七、58	8,273,795.07	7,950,061.48
盈余公积	七、59	89,143,636.08	89,143,636.08
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-2,235,147,463.62	-2,443,622,847.38
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		374,274,042.71	379,327,904.03
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		374,274,042.71	379,327,904.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		460,861,689.12	592,928,065.20

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

2020年6月30日

编制单位：柳州化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		351,510,875.75	482,673,953.02
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		26,794,146.39	25,912,546.16
应收账款		2,978,966.59	409,653.94
应收款项融资			
预付款项		835,392.62	1,560,053.51
其他应收款		1,023,108.47	430,896.03
其中：应收利息			
应收股利			
存货		3,663,255.44	4,775,875.76
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,979,100.32	3,383,573.97
流动资产合计		390,784,845.58	519,146,552.39
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		70,076,843.54	73,781,512.81
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		70,076,843.54	73,781,512.81
资产总计		460,861,689.12	592,928,065.20
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		35,979,162.05	45,050,879.73
预收款项			19,844,152.09
合同负债		21,632,302.29	
应付职工薪酬		12,543,388.75	129,437,771.80
应交税费		978,570.18	2,139,723.44
其他应付款		15,454,223.14	17,127,634.11
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		86,587,646.41	213,600,161.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计		86,587,646.41	213,600,161.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		798,695,026.00	798,695,026.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,774,130,296.64	1,774,130,296.64
减：库存股		60,821,247.46	60,821,247.46
其他综合收益			
专项储备		8,273,795.07	7,950,061.48
盈余公积		89,143,636.08	89,143,636.08
未分配利润		-2,235,147,463.62	-2,229,769,868.71
所有者权益（或股东权益）合计		374,274,042.71	379,327,904.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		460,861,689.12	592,928,065.20

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	七、61	43,646,634.18	257,962,019.80
其中：营业收入	七、61	43,646,634.18	257,962,019.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	48,599,737.98	464,719,950.17
其中：营业成本	七、61	33,169,340.17	290,804,670.30
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	296,751.48	5,143,844.50
销售费用	七、63	2,765,914.42	10,232,302.66
管理费用	七、64	13,368,732.75	155,555,820.84
研发费用	七、65		2,014,076.10
财务费用	七、66	-1,001,000.84	969,235.77
其中：利息费用			1,443,428.24
利息收入		1,011,069.69	693,911.39
加：其他收益	七、67		2,013,483.60

投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-235,286.84	-25,858,727.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		-6,161,842.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73		2,697,171.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,188,390.64	-234,067,845.61
加：营业外收入	七、74	154,702.67	2,604,974.24
减：营业外支出	七、75	343,906.94	14,844,147.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,377,594.91	-246,307,019.09
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,377,594.91	-246,307,019.09
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,377,594.91	-243,876,060.71
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-2,430,958.38
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,377,594.91	-241,578,944.09
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			-4,728,075.00
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合			

收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-5,377,594.91	-246,307,019.09
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,377,594.91	-241,578,944.09
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			-4,728,075.00
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.01	-0.30
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：陆胜云 主管会计工作负责人：黄吉忠 会计机构负责人：黄东健

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		43,646,634.18	236,204,422.18
减：营业成本		33,169,340.17	270,688,460.10
税金及附加		296,751.48	2,226,856.56
销售费用		2,765,914.42	9,037,451.67
管理费用		13,368,732.75	132,605,879.73
研发费用			2,014,076.10
财务费用		-1,001,000.84	-349,449.35
其中：利息费用			-439.75
利息收入		1,011,069.69	562,950.54
加：其他收益			1,824,197.88
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-235,286.84	-49,677,381.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-790,706.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）			76,473.67
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,188,390.64	-228,586,268.78
加：营业外收入		154,702.67	2,562,261.87
减：营业外支出		343,906.94	14,518,473.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,377,594.91	-240,542,480.01
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,377,594.91	-240,542,480.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,377,594.91	-240,542,480.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-5,377,594.91	-240,542,480.01
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

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,983,657.37	156,702,412.01
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	1,764,093.14	1,382,018.25
经营活动现金流入小计		29,747,750.51	158,084,430.26
购买商品、接受劳务支付的现金		23,128,872.48	138,179,578.42
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		128,956,309.10	88,800,164.16
支付的各项税费		4,258,763.95	12,319,432.21
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	4,568,682.16	10,672,839.97
经营活动现金流出小计		160,912,627.69	249,972,014.76
经营活动产生的现金流量净额		-131,164,877.18	-91,887,584.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其			

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			118,038,355.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78		15,300,000.00
筹资活动现金流出小计			133,338,355.74
筹资活动产生的现金流量净额			-133,338,355.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,799.91	146.94
五、现金及现金等价物净增加额		-131,163,077.27	-225,225,793.30
加：期初现金及现金等价物余额		482,673,953.02	618,188,592.46
六、期末现金及现金等价物余额		351,510,875.75	392,962,799.16

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

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
----	----	----------	----------

一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,983,657.37	135,794,573.71
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,764,093.14	1,258,164.93
经营活动现金流入小计		29,747,750.51	137,052,738.64
购买商品、接受劳务支付的现金		23,128,872.48	127,003,849.37
支付给职工及为职工支付的现金		128,956,309.10	77,589,970.93
支付的各项税费		4,258,763.95	11,465,152.15
支付其他与经营活动有关的现金		4,568,682.16	8,221,446.25
经营活动现金流出小计		160,912,627.69	224,280,418.70
经营活动产生的现金流量净额		-131,164,877.18	-87,227,680.06
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			118,038,355.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			15,300,000.00
筹资活动现金流出小计			133,338,355.74

筹资活动产生的现金流量净额			-133,338,355.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,799.91	146.94
五、现金及现金等价物净增加额		-131,163,077.27	-220,565,888.86
加：期初现金及现金等价物余额		482,673,953.02	536,530,161.66
六、期末现金及现金等价物余额		351,510,875.75	315,964,272.80

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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者权 益合 计	
	实收资本 (或股 本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	798,695,026.00				1,987,983,275.31	60,821,247.46		7,950,061.48	89,143,636.08		-2,443,622,847.38		379,327,904.03		379,327,904.03
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下 企业合并															
其他															
二、本年期初余额	798,695,026.00				1,987,983,275.31	60,821,247.46		7,950,061.48	89,143,636.08		-2,443,622,847.38		379,327,904.03		379,327,904.03
三、本期增减变动 金额 (减少以“一” 号填列)					-213,852,978.67			323,733.59			208,475,383.76		-5,053,861.32		-5,053,861.32
(一) 综合收益总 额											-5,377,594.91		-5,377,594.91		-5,377,594.91
(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															

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	798,695,026.00				1,774,130,296.64	60,821,247.46		7,950,061.48	89,143,636.08	-2,229,769,868.71	379,327,904.03
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	798,695,026.00				1,774,130,296.64	60,821,247.46		7,950,061.48	89,143,636.08	-2,229,769,868.71	379,327,904.03
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)								323,733.59		-5,377,594.91	-5,053,861.32
(一) 综合收益总额										-5,377,594.91	-5,377,594.91
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								323,733.59			323,733.59
1. 本期提取								943,281.66			943,281.66

2020 年半年度报告

2. 本期使用							619,548.07			619,548.07
(六) 其他										
四、本期期末余额	798,695,026.00				1,774,130,296.64	60,821,247.46	8,273,795.07	89,143,636.08	-2,235,147,463.62	374,274,042.71

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	798,695,026.00				1,774,130,296.64			9,439,243.17	89,143,636.08	-423,596,890.16	2,247,811,311.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	798,695,026.00				1,774,130,296.64			9,439,243.17	89,143,636.08	-423,596,890.16	2,247,811,311.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-2,552,842.25		-240,542,480.01	-243,095,322.26
（一）综合收益总额										-240,542,480.01	-240,542,480.01
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五) 专项储备								-2,552,842.25			-2,552,842.25
1. 本期提取								3,235,724.26			3,235,724.26
2. 本期使用								5,788,566.51			5,788,566.51
(六) 其他											
四、本期期末余额	798,695,026.00				1,774,130,296.64			6,886,400.92	89,143,636.08	-664,139,370.17	2,004,715,989.47

法定代表人：陆胜云 主管会计工作负责人：黄吉忠 会计机构负责人：黄东健

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

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

住所：广西柳州市北雀路67号。

注册资本（股本）：人民币柒亿玖仟捌佰陆拾玖万伍仟零贰拾陆元整。

企业类型：股份有限公司（上市）

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司主要从事尿素、硝铵、双氧水等化学产品的生产销售业务。

(三) 本财务报告经本公司董事会于2020年8月12日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

2019年本公司已全部处置持有的广西柳州中成化工有限公司、柳州柳化钾肥有限公司、柳州柳益化工有限公司、柳州市大力包装用品有限责任公司、柳州市柳化复混肥料有限公司、东莞振华泰实业发展有限公司的股权，故本年度合并财务报告范围仅包含柳州化工股份有限公司。

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编制基础。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

2019年公司扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润仍亏损3.94亿元，年审会计师为公司出具了与持续经营相关的重大不确定性的无保留意见审计报告，同时司法重整后公司经营资产仅为鹿寨分公司资产，产品单一且产能设计规模小，盈利能力较弱，本报告期净利润仍

然出现亏损，公司仍存在持续经营风险。

公司将通过加强内部管理、保持生产系统安全、环保、稳定运行，同时针对行业新产能投入的问题不断拓宽市场营销渠道，保证产销平衡，增强盈利能力，降低持续经营风险。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的财务状况、2020 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

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

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

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

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

期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(2) 金融负债

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

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益

的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

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

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

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

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

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

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

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

资)。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

公司的存货分为原材料、产成品、半成品、备品备件、低值易耗品、编织袋等。公司购进原料煤、工业盐按实际成本计价，备品备件、低值易耗品等按计划成本计价，月末通过“材料成本差异”科目调整，公司购进的编织袋为一次性消耗用材料，按实际成本在存货里核算；通过债务重组、非货币性资产交换取得的存货分别按《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计

准则第 7 号——非货币性资产交换》的规定确定其入账价值。

2. 发出存货的计价方法

存货中原材料、产成品、编织袋的发出采用加权平均法、备品备件等发出按通过“材料成本差异”科目调整的实际成本进行核算。

3. 存货跌价准备的计提方法

公司存货跌价准备按存货单项计提，每年年末按照成本与可变现净值孰低计量，并按可变现净值低于成本的差额确认为当期费用。如以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 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。

24. 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。

25. 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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。

33. 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。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

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

2. 政府补助确认时点

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

41. 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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 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

其他说明：

1. 会计政策变更及依据

(1) 根据财政部《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）的要求，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

2. 会计政策变更的影响

(1) 新收入准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。本次会计政策是根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的变更，不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 根据财务报表格式的要求，公司将原分类为“预收款项”调整至“合同负债”。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入的销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

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	9%见注
尿素	9%见注
氯化铵	9%见注
硝酸系列产品	13%见注
硫酸钾	9%见注
氨水	9%见注
煤	13%见注
其他应税产品	13%见注

注：根据财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号《关于深化增值税改革有关政策的

公告》，自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人（以下称纳税人）发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。

2、城建税及教育费附加

城建税按应交流转税额的 7% 缴纳，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。

4、企业所得税

柳州化工股份有限公司执行 25% 的企业所得税。

5、其他税项

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	8,138.12	394.82
银行存款	351,502,737.63	482,673,558.20
其他货币资金		
合计	351,510,875.75	482,673,953.02
其中：存放在境外的款项总额		

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,794,146.39	25,912,546.16
商业承兑票据		
合计	26,794,146.39	25,912,546.16

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,260,064.36	
商业承兑票据		
合计	8,260,064.36	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,779,475.24
1 至 2 年	45,270.33
2 至 3 年	290,291.27
3 年以上	
3 至 4 年	130,977.59
4 至 5 年	-
5 年以上	3,014.54
合计	3,249,028.97

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	3,249,028.97	100.00	270,062.38	8.31	2,978,966.59	469,553.73	100.00	59,899.79	12.76	409,653.94
其中：										
应收客户款	3,249,028.97	100.00	270,062.38	8.31	2,978,966.59	469,553.73	100.00	59,899.79	12.76	409,653.94
合计	3,249,028.97	/	270,062.38	/	2,978,966.59	469,553.73	/	59,899.79	/	409,653.94

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收客户款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,779,475.24	138,973.76	5.00
1 至 2 年	45,270.33	4,527.03	10.00
2 至 3 年	290,291.27	58,058.25	20.00
3 至 4 年	130,977.59	65,488.80	50.00
4 至 5 年	-	-	80.00
5 年以上	3,014.54	3,014.54	100.00
合计	3,249,028.97	270,062.38	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收客户款	59,899.79	210,162.59				270,062.38
合计	59,899.79	210,162.59				270,062.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
广西金桂浆纸业有限公司	2,753,205.46	84.74	137,660.27
广西林业荔浦纸业有限公司	359,145.09	11.05	111,122.30
广西柳州中成化工有限公司	67,670.60	2.08	12,979.44
广西金裕隆农药化工有限公司	39,723.50	1.22	3,972.35
柳州市正全化工有限公司	20,610.00	0.63	1,030.50
合计	3,240,354.65	99.73	266,764.86

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	825,487.00	98.81	1,514,310.23	97.07
1 至 2 年			5,575.00	0.36
2 至 3 年	9,905.62	1.19	40,168.28	2.57
合计	835,392.62	100.00	1,560,053.51	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
广西电网有限责任公司柳州供电局	569,030.31	68.12
柳州市特种设备检验所	99,677.00	11.93
广西桂能工程咨询集团有限公司	35,000.00	4.19
淄博恒亿化工科技有限公司	34,513.28	4.13

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
海澜之家股份有限公司	8,000.00	0.96
合计	746,220.59	89.33

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,023,108.47	430,896.03
合计	1,023,108.47	430,896.03

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,070,911.46
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,070,911.46

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	1,070,911.46	453,574.77
坏账准备（以“-”号填列）	-47,802.99	-22,678.74
合计	1,023,108.47	430,896.03

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	22,678.74			22,678.74
2020 年 1 月 1 日余额在本期	0			0
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	25,124.25			25,124.25
本期转回	0			0
本期转销	0			0
本期核销	0			0
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	47,802.99			47,802.99

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	22,678.74	25,124.25				47,802.99
合计	22,678.74	25,124.25				47,802.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
柳州市宏力物业服务有限公司	往来款	607,357.61	1年以内	56.71	30,367.88
孙翔	备用金	57,408.00	1年以内	5.36	2,870.40
柳州融水柳化化工有限公司	往来款	47,387.20	1年以内	4.42	2,369.36
广西鸿飞人力资源咨询服务有限公司	往来款	24,600.00	1年以内	2.30	1,230.00
黄冬俐	备用金	20,192.00	1年以内	1.89	1,009.60
合计	/	756,944.81		70.68	37,847.24

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	2,502,148.55		2,502,148.55	4,058,294.43		4,058,294.43

在产品						
库存商品	1,161,106.89		1,161,106.89	717,581.33		717,581.33
合计	3,663,255.44		3,663,255.44	4,775,875.76		4,775,875.76

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
留抵增值税	3,979,100.32	3,383,573.97
合计	3,979,100.32	3,383,573.97

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他非流动金融资产	21,300,000.00	21,300,000.00
减值准备（以“-”号填列）	-21,300,000.00	-21,300,000.00
合计	0	0

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	70,076,843.54	73,781,512.81
固定资产清理		
合计	70,076,843.54	73,781,512.81

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	11,361,155.00	110,299,467.65	121,660,622.65
2. 本期增加金额		101,415.93	101,415.93
(1) 购置		101,415.93	101,415.93
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 其他减少			
4. 期末余额	11,361,155.00	110,400,883.58	121,762,038.58
二、累计折旧	-	-	-
1. 期初余额	1,915,831.71	44,706,670.43	46,622,502.14
2. 本期增加金额	157,465.62	3,648,619.58	3,806,085.20
(1) 计提	157,465.62	3,648,619.58	3,806,085.20
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 其他减少			
4. 期末余额	2,073,297.33	48,355,290.01	50,428,587.34
三、减值准备			
1. 期初余额		1,256,607.70	1,256,607.70
2. 本期增加金额			
(1) 计提			

3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 其他减少			
4. 期末余额		1,256,607.70	1,256,607.70
四、账面价值			
1. 期末账面价值	9,287,857.67	60,788,985.87	70,076,843.54
2. 期初账面价值	9,445,323.29	64,336,189.52	73,781,512.81

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程**项目列示**

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

24、 油气资产

适用 不适用

25、 使用权资产

适用 不适用

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

(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

27、 开发支出

适用 不适用

28、 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

29、 长期待摊费用

适用 不适用

30、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	16,849,362.22	25,132,500.01
1 年以上	19,129,799.83	19,918,379.72
合计	35,979,162.05	45,050,879.73

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		1,336,917.24
1 年以上		18,507,234.85
合计		19,844,152.09

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,663,573.35	
1 年以上	18,968,728.94	
合计	21,632,302.29	

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

说明：公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将原分类为“预收账款”调整至“合同负债”。

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	983,885.52	8,160,971.06	8,633,144.76	511,711.82
二、离职后福利-设定提存计划		590,723.90	590,723.90	
三、辞退福利	128,453,886.28		116,422,209.35	12,031,676.93
四、一年内到期的其他福利				
合计	129,437,771.80	8,751,694.96	125,646,078.01	12,543,388.75

(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	358,689.00	5,909,228.66	6,267,917.66	

补贴				
二、职工福利费		1,465,436.61	1,465,436.61	
三、社会保险费		329,707.30	329,707.30	
其中：医疗保险费		309,131.50	309,131.50	
工伤保险费		20,605.40	20,605.40	
生育保险费		-29.60	-29.60	
四、住房公积金		348,700.00	348,700.00	
五、工会经费和职工教育经费	625,196.52	107,898.49	221,383.19	511,711.82
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	983,885.52	8,160,971.06	8,633,144.76	511,711.82

(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		570,664.60	570,664.60	
2、失业保险费		20,059.30	20,059.30	
3、企业年金缴费				
合计		590,723.90	590,723.90	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	270,797.04	1,302,576.71
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	5,893.76	6,814.52
城市维护建设税	13,539.85	65,128.84
教育费附加	680,369.10	737,374.02
其他税费	5,470.43	12,292.35
印花税	2,500.00	15,537.00
合计	978,570.18	2,139,723.44

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	15,454,223.14	17,127,634.11

合计	15,454,223.14	17,127,634.11
----	---------------	---------------

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业间往来	444,154.95	1,458,394.91
代垫运杂费	375,811.80	375,811.80
其他	14,634,256.39	15,293,427.40
合计	15,454,223.14	17,127,634.11

(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

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（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

47、 租赁负债

适用 不适用

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

适用 不适用

51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、 其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	798,695,026.00						798,695,026.00

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,636,935,365.07			1,636,935,365.07
其他资本公积	282,887,910.24		213,852,978.67	69,034,931.57
拨款转入	68,160,000.00			68,160,000.00
合计	1,987,983,275.31		213,852,978.67	1,774,130,296.64

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票无限售流通股	60,821,247.46			60,821,247.46
合计	60,821,247.46			60,821,247.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,950,061.48	943,281.66	619,548.07	8,273,795.07
合计	7,950,061.48	943,281.66	619,548.07	8,273,795.07

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	89,143,636.08			89,143,636.08
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

60、分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-2,443,622,847.38	-576,614,144.14
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-2,443,622,847.38	-576,614,144.14
加：其他	213,852,978.67	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,377,594.91	-1,867,008,703.24
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,235,147,463.62	-2,443,622,847.38

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	43,628,395.24	33,151,101.23	253,560,656.13	287,527,197.86
其他业务	18,238.94	18,238.94	4,401,363.67	3,277,472.44

合计	43,646,634.18	33,169,340.17	257,962,019.80	290,804,670.30
----	---------------	---------------	----------------	----------------

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		2,594,763.63
城市维护建设税	118,750.12	568,903.66
教育费附加	68,171.78	272,427.23
资源税		
房产税	41,521.85	547,200.47
土地使用税		
车船使用税		1,047.48
印花税	22,805.40	689,089.10
地方教育费附加	45,447.84	181,618.30
环境保护税	54.49	288,794.63
合计	296,751.48	5,143,844.50

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	2,631,419.34	6,216,554.00
装卸费		1,103,763.00
工资	117,040	2,190,419.50
折旧		160,262.80
差旅费		85,722.60
业务费	11,837.25	88,041.40
办公费	4,674.43	62,867.44
其他	943.40	324,671.92
合计	2,765,914.42	10,232,302.66

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,389,077.30	8,626,795.54
保险费	4,922.90	1,560,663.09
中小修理费	180,825.69	11,194,387.17
咨询费	1,227,264.12	2,071,813.17
诉讼费	1,211,344.62	1,203,887.97
水电费		562,344.61
租赁费		4,975,451.53
停工损失	5,066,562.02	111,421,609.08
其他	3,288,736.10	13,938,868.68
合计	13,368,732.75	155,555,820.84

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		1,954,881.94
物料消耗		-6,850.80
差旅费		228.00
办公费		28,463.43
其他		37,353.53
合计		2,014,076.10

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		1,443,428.24
利息收入（收入以“-”号填列）	-1,011,069.69	-693,911.39
汇兑损失		2,077.24
汇兑收益（收益以“-”号填列）	-1,711.16	-15,962.51
手续费支出	11,780.01	233,604.19
合计	-1,001,000.84	969,235.77

67、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		2,013,483.60
合计		2,013,483.60

68、投资收益

□适用 √不适用

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-25,124.25	-23,838,014.17
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款信用减值损失	-210,162.59	-2,020,713.69
合计	-235,286.84	-25,858,727.86

72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-6,161,842.53
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计		-6,161,842.53

73、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		3,156,594.25
非流动资产处置损失（损失以“-”号填列）		-459,422.70
合计		2,697,171.55

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
债务重组利得		1,891,712.99	
政府补助	154,551.28	23,611.60	154,551.28
其他	151.39	689,649.65	151.39
合计	154,702.67	2,604,974.24	154,702.67

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴费	116,551.28	17,811.60	与收益相关
就业补贴	38,000.00		与收益相关
收到中央外经贸发展专项资金补助			与收益相关
2018年度专利发明奖励		5,800.00	与收益相关
柳州市工业和信息化局付的款项			与收益相关

其他说明：

适用 不适用

75、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		46,214.09	
债务重组损失	183,765.34		183,765.34
盘亏损失		157,108.18	
罚没支出		2,025,370.97	
重整费用	159,916.60	1,039,716.07	159,916.60
其他	225.00	11,575,738.41	225.00
合计	343,906.94	14,844,147.72	343,906.94

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 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	154,551.28	23,611.60
利息收入	1,011,069.69	693,911.39
保险赔款		664,495.26
其他	598,472.17	
合计	1,764,093.14	1,382,018.25

(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	303,624.88	1,057,806.39
土地租赁费		4,975,451.53
财产保险费		1,560,663.09
咨询费	1,300,000.00	2,071,813.17
其他	2,965,057.28	1,007,105.79
合计	4,568,682.16	10,672,839.97

(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
支付担保义务款		15,300,000.00
合计		15,300,000.00

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,377,594.91	-246,307,019.09
加：资产减值准备		6,161,842.53
信用减值损失	235,286.84	25,858,727.86

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,806,085.20	92,490,160.15
使用权资产摊销		
无形资产摊销		145,099.98
长期待摊费用摊销		1,538,104.55
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）		-2,697,171.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		46,214.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		1,443,428.24
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,112,620.32	56,242,126.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,913,990.78	76,216,539.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-127,027,283.85	-103,025,637.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-131,164,877.18	-91,887,584.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	351,510,875.75	392,962,799.16
减：现金的期初余额	482,673,953.02	618,188,592.46
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	-131,163,077.27	-225,225,793.30

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	351,510,875.75	482,673,953.02
其中：库存现金	8,138.12	394.82
可随时用于支付的银行存款	351,502,737.63	482,673,558.20
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	351,510,875.75	482,673,953.02
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		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

82、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	17,428.79	7.0795	123,387.12
预收账款			
其中：美元	860.50	7.0795	6,091.91

(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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、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

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用**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

根据 2018 年 11 月 26 日，柳州市中级人民法院出具的（2018）桂 02 破 2 号之五《民事裁定书》的裁定，批准《柳州化工股份有限公司重组计划》经营方案，2019 年 11 月对本公司持有的广西柳州中成化工有限公司、柳州柳化钾肥有限公司、柳州柳益化工有限公司、柳州市大力包装用品有限责任公司、柳州市柳化复混肥料有限公司、东莞振华泰丰实业发展有限公司股权通过公开拍卖的形式进行处置，最终柳州元通投资发展有限公司通过竞拍取得股权，故本年度合并财务报告范围仅包含柳州化工股份有限公司。

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**(2) 重要的非全资子公司**适用 不适用**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**适用 不适用**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
柳州元通投资发展有限公司	柳州市	资本对外投资	116,100.00	25.22%	25.22%

本企业的母公司情况的说明

截止 2020 年 6 月 30 日,柳州元通投资发展有限公司持有公司 201,452,434 股,占公司总股本 25.22%,为公司控股股东。

本企业最终控制方是柳州市国有资产监督管理委员会

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广西柳州中成化工有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
柳州柳化钾肥有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
柳州柳益化工有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
柳州市大力包装用品有限责任公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
柳州市柳化复混肥料有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
东莞振华泰丰实业发展有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
惠州市金湾化学品仓储实业有限公司	参股
湖南智成化工有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司

广西柳化氯碱有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
柳州市大力服务公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
广西柳州化工控股有限公司	关键管理人员任职公司
柳州市大力气体有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
柳州盛强生物科技有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
湖南柳化桂成化工有限公司	柳州化学工业集团有限公司控股子公司
柳州融水柳化化工有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
柳州市宏力物业服务有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
柳州化学工业集团有限公司	关键管理人员任职公司

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	1,420,043.24	703,741.95
广西柳化氯碱有限公司	材料	8,292.90	732,260.40
广西柳化氯碱有限公司	氢气	13,563,250.21	6,921,009.64
广西柳化氯碱有限公司	工业水	269,075.78	178,641.12
广西柳化氯碱有限公司	氮气	186,312.00	19,921.24
广西柳化氯碱有限公司	维修费		164,205.51
广西柳州化工控股有限公司	运输费		1,100,527.45
广西柳州化工控股有限公司	维修安装		12,674,596.98
柳州融水柳化化工有限公司	材料		38,456.69

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西柳化氯碱有限公司	材料		24,103.20
广西柳州化工控股有限公司	材料		427,628.20
柳州市大力气体有限公司	材料		5,800.68
柳州市大力气体有限公司	氩气		119,649.56
柳州市大力气体有限公司	氧气		988.80
柳州市大力气体有限公司	工业水		408,236.61
柳州市大力气体有限公司	二氧化碳		3,949.12
柳州盛强生物科技有限公司	材料		427,628.20

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广西柳州化工控股有限公司	土地租赁		2,403,924.00
柳州化学工业集团有限公司	土地租赁		2,144,863.44

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广西柳州中成化工有限公司	67,670.60	12,979.44		
其他应收款	柳州柳益化工有限公司	17,676.83	883.84		
其他应收款	东莞振华泰丰实业发展有限公司	2,755.50	137.78		
预付款项	柳州盛强生物科技有限公司			282,175.61	
应收账款	广西柳化氯碱有限公司			1,875,770.79	139,036.77
应收账款	广西柳州化工控股有限公司			2,485,993.71	176,817.01

应收账款	柳州盛强生物科技有限公司			159,222.21	30,538.25
应收账款	柳州市大力气体有限公司			533,802.25	26,690.11
其他应收款	广西柳州化工控股有限公司			440,900.56	40,933.26
其他应收款	柳州盛强生物科技有限公司	2,119.88	105.99	610,674.25	59,589.92
其他应收款	柳州融水柳化化工有限公司	47,387.20	2,369.36	221,581.29	32,789.05
其他应收款	柳州市宏力物业服务有限公司	607,357.61	30,367.88	613,550.56	49,636.18
其他应收款	湖南中成化工有限公司			154,704,104.64	154,704,104.64
其他应收款	柳州市大力气体有限公司			200.00	10.00
合计		744,967.62	46,844.29	161,927,975.87	155,260,145.19

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	柳州市柳化复混肥料有限公司	1,161,984.79	
其他应付款	广西柳州中成化工有限公司	68,530.99	
其他应付款	东莞振华泰丰实业发展有限公司		
其他应付款	柳州元通投资发展有限公司	267,208.31	
其他应付款	柳州市宏力物业服务有限公司	28,637.50	145,134.29
其他应付款	柳州化学工业集团有限公司	52,131.82	98,100.16
其他应付款	广西柳州化工控股有限公司	31,594.82	303,522.00
应付账款	广西柳州化工控股有限公司	666,301.10	7,860,953.00
应付账款	广西柳化氯碱有限公司	2,501,660.81	4,497,817.62
应付账款	柳州融水柳化化工有限公司	15,830.76	136,317.01
应付账款	柳州市大力气体有限公司		6,728.40
应付账款	柳州市宏力物业服务有限公司		322,284.34
应付账款	柳州化学工业集团有限公司		282,175.61
预收款项	广西柳化氯碱有限公司		1,056,056.50
预收款项	柳州盛强生物科技有限公司		4,000,000.00
预收款项	广西柳州化工控股有限公司		1,850.00
合计		4,793,880.90	18,710,938.93

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

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

二审广西壮族自治区高级人民法院已于 2020 年 6 月 1 日开庭，未判决。

(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

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

报告期，公司主要从事 27.5%双氧水的生产和销售，无分部信息。

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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，该项目母公司报表数据与合并报表数据相同，注释请参见合并报表注释七、5。

2、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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，该项目母公司报表数据与合并报表数据相同，注释请参见合并报表注释七、8。

3、长期股权投资

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

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	43,628,395.24	33,151,101.23	230,113,977.15	265,757,671.58
其他业务	18,238.94	18,238.94	6,090,445.03	4,930,788.52
合计	43,646,634.18	33,169,340.17	236,204,422.18	270,688,460.10

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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	154,551.28	

受的政府补助除外)		
债务重组损益	-183,765.34	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-159,916.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-73.61	
所得税影响额	47,301.07	
少数股东权益影响额		
合计	-141,903.20	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.43	-0.01	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.39	-0.01	

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

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的公司2020年半年度报告全文
	载有公司负责人、主管会计工作的负责人（财务总监）、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文本文件

董事长：陆胜云

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 12 日