

公司代码：600423

公司简称：ST 柳化

# 柳州化工股份有限公司 2020 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

审计报告的具体内容详见本报告第十一节，敬请投资者注意投资风险。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司 2020 年度母公司经营净利润为 1271.64 万元，期末公司累计可供分配的利润为-221,705.35 万元。经营活动现金净流量为-13,030.88 万元，扣除期间支付职工安置费的影响公司本年度经营活动现金净流量为-868.78 万元。

鉴于公司 2020 年盈利微薄、年度经营性现金净流量为负值、仍然存在持续经营风险的经营现状，结合《公司章程》的有关规定，2020 年度公司拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、行业分析等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

## 十、 重大风险提示

目前，公司经营规模小、盈利能力弱，年审会计师为公司出具了与持续经营相关的带强调事项段的审计报告，公司仍存在持续经营风险。

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

## 十一、 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。

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	35
第九节	公司治理.....	41
第十节	公司债券相关情况.....	45
第十一节	财务报告.....	46
第十二节	备查文件目录.....	131

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
自治区、区	指	广西壮族自治区
公司、本公司、柳化股份、*ST柳化、ST柳化、股份公司	指	柳州化工股份有限公司
元通公司	指	公司控股股东柳州元通投资发展有限公司
柳化集团	指	柳州化学工业集团有限公司
柳化控股	指	广西柳州化工控股有限公司
鹿寨分公司、分公司	指	柳州化工股份有限公司鹿寨分公司
报告期、本报告期、本期	指	2020 年度
元、千元、万元、亿元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元、人民币亿元
柳州中院	指	柳州市中级人民法院
上市规则、股票上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则
《重整计划》、重整计划	指	《柳州化工股份有限公司重整计划》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	柳州化工股份有限公司
公司的中文简称	ST柳化
公司的外文名称	Liuzhou Chemical Industry Co.,LTD
公司的外文名称缩写	LZCIC
公司的法定代表人	陆胜云

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龙立萍	吴宁
联系地址	广西柳州市北雀路67号	广西柳州市北雀路67号
电话	0772-2519434	0772-2519434
传真	0772-2510401	0772-2510401
电子信箱	Lliping0772@163.com	lhgf@vip.163.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	广西柳州市北雀路67号
公司注册地址的邮政编码	545002
公司办公地址	广西柳州市北雀路67号
公司办公地址的邮政编码	545002

公司网址	www.lzhg.cn
电子信箱	lhgf@vip.163.com

#### 四、信息披露及备置地点

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

#### 五、公司股票简况

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

#### 六、其他相关资料

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

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	107,120,775.91	373,959,757.87	-71.35	2,008,505,977.41
归属于上市公司股东的净利润	12,716,412.44	-1,867,008,703.24	不适用	390,303,020.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,476,690.84	-394,273,774.04	不适用	-329,334,697.43
经营活动产生的现金流量净额	-130,308,846.96	-274,337,506.66	不适用	24,160,336.36
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	392,921,962.83	379,327,904.03	3.58	2,189,038,724.53
总资产	469,370,097.96	592,928,065.20	-20.84	2,742,527,411.24

##### （二）主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益（元/股）	0.02	-2.34	不适用	0.90
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.01	-0.49	不适用	-0.76
加权平均净资产收益率（%）	3.30	-148.70	增加152.00个百分点	166.95
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.72	-31.40	增加34.12个百分点	-140.87

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

报告期，营业收入同比下降 71.35%，主要是因为本期公司产品品种单一，经营规模较上期减小；归属于上市公司股东的净利润、每股收益、加权平均净资产收益率等指标较上年同期发生较大变化，主要是去年末执行《重整计划》处置了低效资产，同时报告期公司加强企业运营各方面管理，使生产系统实现稳产高产，产品销售保持顺畅，利息收入增加。

## 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、2020 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	21,540,307.26	22,106,326.92	23,786,388.14	39,687,753.59
归属于上市公司股东的净利润	111,083.26	-5,488,678.17	3,781,822.38	14,312,184.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	264,725.77	-5,453,116.41	3,870,578.37	11,794,503.11
经营活动产生的现金流量净额	-119,849,734.57	-11,315,142.61	-9,804,552.96	10,660,583.18

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	2020 年金额	附注（如适用）	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益			-835,042,374.60	-559,695.16
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	177,851.28		4,481,136.60	793,813.06
债务重组损益	3,482,479.27		5,593,984.29	1,221,995,934.67
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-1,845,426.78		-312,614,488.87	-27,011,463.02
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-6,515,438.89	-217,580,239.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	424,817.83		-423,382,945.59	-18,121,337.44

少数股东权益影响额				
所得税影响额			94,745,197.86	-239,879,294.84
合计	2,239,721.60		-1,472,734,929.20	719,637,718.05

### 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）报告期主要业务情况

2019年6月,柳州市政府对位于柳州市北雀路67号厂区内的生产系统实施政策性停产,2019年11月,公司根据《重整计划》对相关生产系统的生产设备进行了公开拍卖处置,公司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≥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

公司采用蒽醌钨催化剂工艺,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的主要原材料，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，报告期通过招标形式采购，由广西电网有限责任公司柳州供电局供应，目录电价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生产需要制定采购计划，线上开展招投标工作，通过询价比质确定供应商完成采购。

## 3、销售模式

报告期，公司产品采用经销和直销相结合的方式进行销售，以经销为主。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，2020年是“十三五”的收官之年，虽然“十三五”期间我国石油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，产品价格出现波动。

## 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 经营情况讨论与分析

## 一、经营情况讨论与分析

由于司法重整完成后，公司经营范围大幅缩小，报告期，公司根据当前实际情况及管理需要，对公司组织机构进行了调整。同时，根据公司获得许可的生产和经营资质的变化，结合公司当前生产经营实际需要，及时调整了企业经营范围，并完成了公司章程和工商的变更登记。

报告期，公司进一步加强安全生产管理，通过工艺技术调优和精心操作，保证了全年安全、环保无事故，生产系统实现稳产、高产，最大限度发挥了现有装置产能，27.5%双氧水年累计产量突破10万吨，产能利用率超过100%。

2020 年上半年,受市场供求关系及下游开工不足的影响,产品市场竞争激烈,价格持续走低,公司 27.5%双氧水二季度销售价格环比下降近三成,导致公司上半年经营亏损;下半年,公司抓住市场逐步回暖的有利时机,加强营销管理和工艺技术管理,保证产销平衡,使生产系统得以长周期稳定运行,营业收入超额完成年度计划。同时,报告期,公司加强了资金管理,提高了利息收入,降低了财务费用,实现扭亏为盈。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期,公司实现营业收入 10,712.08 万元,同比下降 71.35%,营业利润 898.35 万元,净利润 1,271.64 万元,归属于上市公司股东的净利润 1,271.64 万元,归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 1,047.67 万元。

### (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	107,120,775.91	373,959,757.87	-71.35
营业成本	81,957,992.94	386,488,812.86	-78.79
销售费用	292,370.46	12,840,081.09	-97.72
管理费用	20,952,753.54	604,432,365.78	-96.53
研发费用		2,018,656.73	-100.00
财务费用	-6,357,098.00	252,695.22	-2,615.72
经营活动产生的现金流量净额	-130,308,846.96	-274,337,506.66	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-101,415.93	272,505,972.86	-100.04
筹资活动产生的现金流量净额		-133,685,020.60	-100

#### 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 (%)
化工行业	106,955,396.26	81,792,666.39	23.53	-59.71	-71.17	增加 30.40 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 (%)
27.5%双氧水	102,194,380.60	77,046,653.18	24.61	5.41	10.48	减少 3.46 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	60,120,853.37	42,338,128.37	29.58	-57.11	-71.82	增加 36.76 个百分点
广西区外	46,834,542.89	39,454,538.02	15.76	-79.51	-83.04	增加 17.53 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1、主营业务分行业、分地区的营业收入、营业成本较上年大幅度下降的原因是，上年四季度，公司处置了除鹿寨分公司以外的经营性资产，本报告期经营范围大幅缩小，营业收入和营业成本较上年大幅下降。

2、化工行业毛利率比上年增加 30.40 个百分点，广西区内和广西区外毛利率分别比上年增加 36.76 个百分点和 17.53 个百分点，毛利率同比增加较多的主要原因是因为去年位于柳州市北雀路 67 号院内的生产装置生产不正常，大部分时间处于停产状态，装置产能利用率低，单吨产品分摊的制造费用、直接人工等成本较高。

#### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
27.5%双氧水	吨	103,333	103,928	685	-6.05	10.69	-30.39

#### 产销量情况说明

库存量比上年减少 30.39%，主要是因为 2020 年进入第四季度后，产品销售形势好，公司加大了销售力度所致。

#### (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
化工行业	直接材料	54,048,531.1	80.84	226,576,726.83	87.44	-76.15	
化工行业	直接人工	1,788,944.33	2.68	5,167,082.75	1.99	-65.38	
化工行业	制造费用	11,018,238.98	16.48	27,371,279.39	10.56	-59.75	
化工行业	合计	66,855,714.41	100.00	259,115,088.97	100	-74.20	
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
27.5%双氧水	直接材料	53,298,965.76	80.63	61,524,989.65	76.59	-13.37	
27.5%双氧水	直接人工	1,788,944.33	2.71	2,565,470.47	3.19	-30.27	
27.5%双氧水	制造费用	11,018,238.98	16.67	16,239,666.94	20.22	-32.15	
27.5%双氧水	合计	66,106,149.07	100.00	80,330,127.06	100	-17.71	

水							
---	--	--	--	--	--	--	--

#### 成本分析其他情况说明

因公司位于柳州市北雀路 67 号院内的合成氨、硝酸铵、双氧水等化工生产装置去年一季度尚在生产,而本期公司经营范围仅为鹿寨分公司的双氧水,所以化工行业各成本构成项目以及 27.5% 双氧水产品的直接人工、制造费用等本期金额较上年同期均大幅度减少。

#### (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 8,997.50 万元,占年度销售总额 84.12%;其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元,占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 46,595.36 万元,占年度采购总额 79.11%;其中前五名供应商采购额中关联方采购额 2,649.73 万元,占年度采购总额 44.64%。

### 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	292,370.46	12,840,081.09	-97.72
管理费用	20,952,753.54	604,432,365.78	-96.53
财务费用	-6,357,098.00	252,695.22	-2,615.72
研发费用		2,018,656.73	-100
所得税费用		-94,745,197.86	不适用

#### (2) 变化情况说明

1) 销售费用本期较上年同期减少 97.72%,下降幅度较大主要有两个方面的原因,一是报告期产品销售业务量大幅减少,相关费用相应减少;二是根据新收入准则,本期已将原计入销售费用核算的运输费用计入营业成本核算。

2) 管理费用本期较上年同期减少 96.53%,是因为上一报告期,发生了大额的停工损失和大额的职工安置补偿费用。

3) 财务费用本期较上年同期下降 2615.72%,系本报告期公司加强了资金管理,利息收入增加所致。

4) 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,报告期公司没有进行研发投入,导致研发费用本期较上年同期减少 100%。

5) 所得税费用本期较上年同期发生较大变化的原因是上年度转销递延所得税负债。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

(2). 情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

项 目	本期（元）	上年同期（元）	同比增减(%)
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
经营活动现金流入	81,758,610.16	286,541,742.54	-71.47
经营活动现金流出	212,067,457.12	560,879,249.20	-62.19
经营活动产生的现金流量净额	-130,308,846.96	-274,337,506.66	不适用
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
投资活动现金流入		272,505,972.86	-100
投资活动现金流出	101,415.93		
投资活动产生的现金流量净额	-101,415.93	272,505,972.86	-100.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
筹资活动现金流入		9,627,489.50	-100
筹资活动现金流出		143,312,510.10	-100
筹资活动产生的现金流量净额		-133,685,020.60	不适用

重大变化情况说明：

(1) 经营活动现金流入本期较上年同期减少 71.47%，主要系本报告期经营范围缩小，销售商品收到的现金大幅减少所致。

(2) 经营活动现金流出本期较上年同期减少 62.19%，主要有两方面的原因，一方面，本报告期经营范围缩小，产品产量少，购买商品、接受劳务支付的现金大幅减少；另一方面，本报告期支付职工薪酬和安置费用减少。

(3) 经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加 1.44 亿元，主要是本报告期支付的职工薪酬和安置费用较上年同期减少所致。

(4) 投资活动现金流入、投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期大幅减少的原因是因为上年同期公司收到了处置固定资产收回的现金所致。

(5) 筹资活动现金流入本期较上年同期减少 100%，主要是本报告期公司没有融资业务所致。

(6) 筹资活动现金流出本期较上年同期减少 100%、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。

**(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	354,187,490.14	75.46	482,673,953.02	81.41	-26.62	
应收票据	38,305,248.99	8.16	25,912,546.16	4.37	47.83	系本期产品销售用票据结算的数量增加所致
应收账款	5,333,104.53	1.14	409,653.94	0.07	1,201.86	系本期产品赊销额度增加所致
其他应收款	55,820.01	0.02	430,896.03	0.07	-87.05	系本期收回其他应收款所致
存货	1,415,177.36	0.30	4,775,875.76	0.81	-70.37	主要是本期生产领用期初库存材料
应付账款	29,157,498.02	6.21	45,050,879.73	7.6	-35.28	系本期增加了货款支付所致
预收款项	18,941,176.2	4.04	19,844,152.09	3.35	-4.55	系公司自2020年1月1日起执行新收入准则，期末将应属于合同负债的预收款项调整至合同负债列示所致
合同负债	3,236,754.37	0.69				
应付职工薪酬	9,274,745.07	1.98	129,437,771.80	21.83	-92.83	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	76,448,135.13	16.29	213,600,161.17	36.02	-64.21	
负债合计	76,448,135.13	16.29	213,600,161.17	36.02	-64.21	

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

□适用 √不适用

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

□适用 √不适用

## 化工行业经营性信息分析

### 1 行业基本情况

#### (1). 行业政策及其变化

适用 不适用

#### (2). 主要细分行业的基本情况及公司行业地位

适用 不适用

根据中国石油和化学工业联合会发布的《2019 年中国石油和化学工业经济运行报告》显示，截至 2019 年 12 月末，石油和化工行业规模以上企业 26,271 家，截至 2020 年 6 月 30 日下降为 25,787 家。2015-2020 年上半年，中国石油和化工规模以上企业利润总额呈现逐年下跌的趋势，2019 年，石油和化工行业营业收入 12.27 万亿元，同比增长 1.30%；利润总额 6,683.70 亿元，同比下降 14.90%，分别占全国规模工业营业收入和利润总额的 11.60%和 10.80%。2020 年上半年，利润总额 1416.10 亿元，同比下降 58.80%。

图表：2018-2020年中国石油和化工行业规模以上企业经营情况

要点	2018年		2019年		2020年上半年	
	数值	增速	数值	增速	数值	增速
规模以上企业(家)	27813	-5.10%	26271	-5.54%	25787	-1.80%
主营业务收入(万亿元)	12.4	13.60%	12.27	1.30%	5.07	-11.9
利润总额(亿元)	8393.8	32.10%	6683.7	-14.90%	1416.1	-58.80%
进出口额(亿美元)	7543.4	29.30%	7222.1	-2.80%	3054.7	-14.80%
资产总计(万亿元)	12.81	5.30%	13.4	7.70%	13.26	4.10%
资产负债率(%)	54.56%	-1.40%	55.92%	1.16%	56.24%	0.44%
主营收入利润率(%)	6.77%	0.95%	5.45%	1.04%	2.79%	1.17%

资料来源：中国石油和化学工业联合会

另据隆众数据显示，2016-2020 年中国双氧水产能年均复合增长率 5.20%，截止至 2020 年 12 月 31 日，国内双氧水年产能达 1547 万吨，较 2019 年上涨 6.83%。2020 年，国内开工率为 94.81%，总产量为 1467 万吨。

2020 年，公司 27.5%双氧水年设计产能为 10 万吨，实际生产量为 10.33 万吨，产能利用率为 103.33%。受运输经济性的影响，公司双氧水基本集中在广西、广东销售，2020 年公司共销售 27.5%双氧水 10.39 万吨，区域市场占有率为 17.32%。（注：区域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
27.5%双氧水	化工	氢气	造纸、纺织、医药	产品成本及市场供需情况

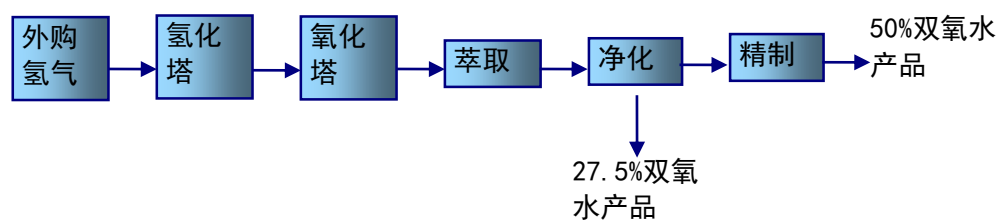
## (3). 研发创新

适用 不适用

## (4). 生产工艺与流程

适用 不适用

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



## (5). 产能与开工情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
27.5%双氧水	10 万吨/年	103.33	--	--	--

## 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

## 非正常停产情况

适用 不适用

## 3 原材料采购

## (1). 主要原材料的基本情况

适用 不适用



主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
氢气	长协采购	用银行存款按月结算	0	1982.11 万立方米	1982.11 万立方米

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响：氢气是公司的主要原材料，本期采购价格与上年同期持平。

## (2). 主要能源的基本情况

√适用 □不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
电力	招标采购	用银行存款按月结算	4.82	32716 千度	32716 千度

主要能源价格变化对公司营业成本的影响：电力是公司生产的主要能源。报告期，公司电力采购价格较上年同期上涨 4.82%，采购价格上涨的原因是国家上调了输配电价格，价格的变化使公司营业成本增加约 77.21 万元。

## (3). 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

## (4). 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). 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
化工行业	106,955,396.26	81,792,666.39	23.53	-59.71	-71.17	增加 30.40 个百分点	未知

### (2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
直销	3,910.45	-84.78
经销	6,785.09	-39.27

报告期，公司产品的销售渠道并未发生变化，两种销售渠道实现的营业收入均比上年下降幅度较大，主要是司法重整后，公司只剩双氧水一个产品，经营规模大幅缩小，产品产量和销售量均大幅减少。

## 会计政策说明

□适用 √不适用

**5 环保与安全情况****(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 重大环保违规情况**

□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

**(七) 主要控股参股公司分析**

□适用 √不适用

**(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

目前，我国石油和化工行业正处于产业变革的历史交汇点，面对着资源环境约束加剧、要素成本上升、结构性矛盾日益突出的挑战。

近年来，国内双氧水生产能力保持快速增长。2019 年国内双氧水企业共 85 家，其中生产能力在 20 万吨/年及以上的有 28 家，占比 32.94%；生产能力在 15~20 万吨/年的有 16 家，占比 18.82%；生产能力在 10~15 万吨/年的有 17 家，占比 20%；生产能力在 10 万吨/年以下的有 24 家，占比 28.24%。（数据来源：《合成纤维工业》2020 年第 5 期）截止至 2020 年 12 月 31 日，国内双氧水年产能达 1547 万吨，年内新增装置产能 99 万吨，主要集中在华中、西南地区（数据来源：隆众资讯网），2021 年仍将有部分在建产能投产，预计产品的市场竞争将更加激烈。

**(二) 公司发展战略**

□适用 √不适用

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2021 年，公司将以安全、环保为前提，围绕提升持续经营能力开展以下几项工作：

- 1、向管理要效益，加大技术改造工作力度，提高现有装置生产能力，提升公司盈利水平。
- 2、加强安全生产管理，保证系统稳定安全环保运行。
- 3、加大财务和内控监督检查力度，持续提升公司治理水平。
- 4、开展贸易业务，扩大业务范围和经营规模。

2021 年，公司计划实现营业收入 1.30 亿元。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、持续经营风险

虽然 2020 年公司实现了盈利，扣非后净利润亦为正，但因公司目前产品单一，经营规模小，盈利能力和市场抗风险能力均较弱，年审会计师为公司出具了与持续经营相关的带强调事项段的审计报告，公司仍存在持续经营风险。

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

#### 2、产品市场变化风险

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

应对措施：公司将加强营销管理，提高售后服务质量和水平，在稳定现有客户资源的同时努力拓宽销售渠道，同时加强工艺技术管理，稳定系统运行，降低运行成本。

#### 3、安全环保责任风险

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

应对措施：公司将抓实安全环保风险管理，继续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。

### (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 2020 年度母公司经营净利润为 1271.64 万元，期末公司累计可供分配的利润为-221,705.35 万元。经营活动现金净流量为-13,030.88 万元，扣除期间支付职工安置费的影响公司本年度经营活动现金净流量为-868.78 万元。

鉴于公司 2020 年盈利微薄、年度经营性现金净流量为负值、仍然存在持续经营风险的经营现状，结合《公司章程》的有关规定，2020 年度公司拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

## (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（%）
2020 年	0	0	0	0	12,716,412.44	0
2019 年	0	0	0	0	-1,867,008,703.24	0
2018 年	0	0	0	0	390,303,020.62	0

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	元通公司	在柳化股份司法重整程序中认购的柳化股份股票划转至本公司证券账户之日起，三十六个月内不转让本公司所持有的柳化股份股票，包括本公司现在持有的及未来将在柳化司法重整程序中认购的股票。	2018 年 12 月 17 日至 2021 年 12 月 17 日	是	是		
	股份限售	柳化集团	自元通公司在柳化股份重整程序中认购的股票到账之日起三十六个月内，本公司不转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	是	是		
与首次公开发	解决同业	柳化集	柳化集团及其控制企业现在与	2003 年 7 月 17	否	是		

行相关的承诺	竞争	团	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。	日				
--------	----	---	----------------------------------	---	--	--	--	--

**(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

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

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

公司董事会认为，会计师出具的与持续经营相关的重大不确定性无保留审计意见客观地反映了公司的实际情况及财务状况，针对审计报告指出的与持续经营相关的重大不确定性的事项，基于公司目前经营规模小、产品单一、抗风险能力和盈利能力较弱的情况，2021 年，公司将以安全、环保为前提，围绕提升持续经营能力开展以下几项工作：

- 1、向管理要效益，加大技术改造工作力度，提高现有装置生产能力，提升公司盈利水平。
- 2、加强安全生产管理，保证系统稳定安全环保运行。
- 3、加大财务和内控监督检查力度，持续提升公司治理水平。
- 4、开展贸易业务，扩大业务范围和经营规模。

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**1. 会计政策变更及依据**

财政部 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入》及《企业会计准则第 15 号——建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策如下：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

### ① 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以将货物发运至指定地点，交付客户验收合格后确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十）。

#### （1）新收入准则实施前后收入确认会计政策的主要差异

差异方面	相关业务情况	会计政策变更前的会计处理	会计政策变更后的会计处理
收入确认与计量	本公司为客户提供双氧水等化工行业相关产品	<p>公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。</p> <p>公司收入确认的具体方法： ①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； ②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； ③公司采取赊销方式销售商品，为合同约定日确定收入； ④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。</p>	<p>产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；</p> <p>公司收入确认的具体方法： 本公司将商品按照协议合同规定运至约定交货地点，取得客户验收合格单后，确认收入。客户在验收合格后享有自行销售和使用产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。本公司于商品发出、并取得验收合格有效凭据时确认收入。</p>

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。



## 2. 会计政策变更的影响

## (1) 执行新收入准则的影响

## 1) 对资产负债表的影响

公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影  
响汇总如下：

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额 (元)	新收入准则影响 (元)	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额 (元)
资产及负债：			
预收款项	19,844,152.09	-902,587.54	18,941,564.55
合同负债		798,750.04	798,750.04
其他流动负债		103,837.50	103,837.50

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额 (元)	新收入准则影响 (元)	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额 (元)
资产及负债：			
预收款项	19,844,152.09	-902,587.54	18,941,564.55
合同负债		798,750.04	798,750.04
其他流动负债		103,837.50	103,837.50

## 2) 对本期利润表的影响

公司执行新收入准则对报告期合并利润表和母公司利润表各项目的影  
响如下：

合并利润表项目	2020 年度新收入准则下金额 (元)	2020 年度旧收入准则下金额 (元)
营业成本	6,890,408.46	
销售费用		6,890,408.46
母公司利润表项目	2020 年度新收入准则下金额 (元)	2020 年度旧收入准则下金额 (元)
营业成本	6,890,408.46	
销售费用		6,890,408.46

## (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	20 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 2019 年年度股东大会决议，续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 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

## 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

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》）。该议案也已经公司2019年年度股东大会审议通过。

2020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	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、蒸汽等	2,500	3022.16

2020年度公司与广西柳化氯碱有限公司的日常性关联交易实际发生额为3022.16万元，较预计超出522.16万元，占公司最近一期经审计净资产的1.33%。公司已将超出预计部分关联交易按照股票上市规则的规定提交公司第五届董事会第五十七次会议补充审议通过。

**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

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

目前公司存在以下金额较大的诉讼：福建三能节能环保科技有限公司起诉公司要求支付合同违约金 2588.98 万元（占公司最近一期经审计净资产 6.59%），一审判决公司败诉，公司不服向广西高院提起了上诉，广西高院于 2021 年 3 月 29 日裁定撤销一审判决，发回重审。目前尚未判决，暂无法判断其对公司的影响。

## 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

#### 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

因公司位于柳州市北雀路 67 号院内的生产装置已于 2019 年 6 月实施政策性停产并已于 2019 年 11 月通过公开拍卖方式处置完毕，根据柳州市生态环境局公开的柳环函【2020】311 号文件给出的《柳州市 2020 年重点排污单位名录》，报告期内，公司已不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	18,705
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	18,157

## (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		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 10 名股东

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

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

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

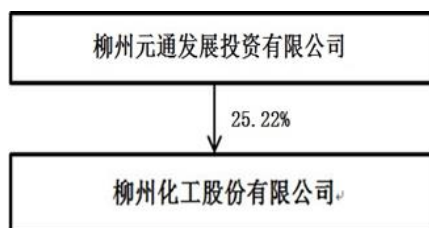
###### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用





## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

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

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

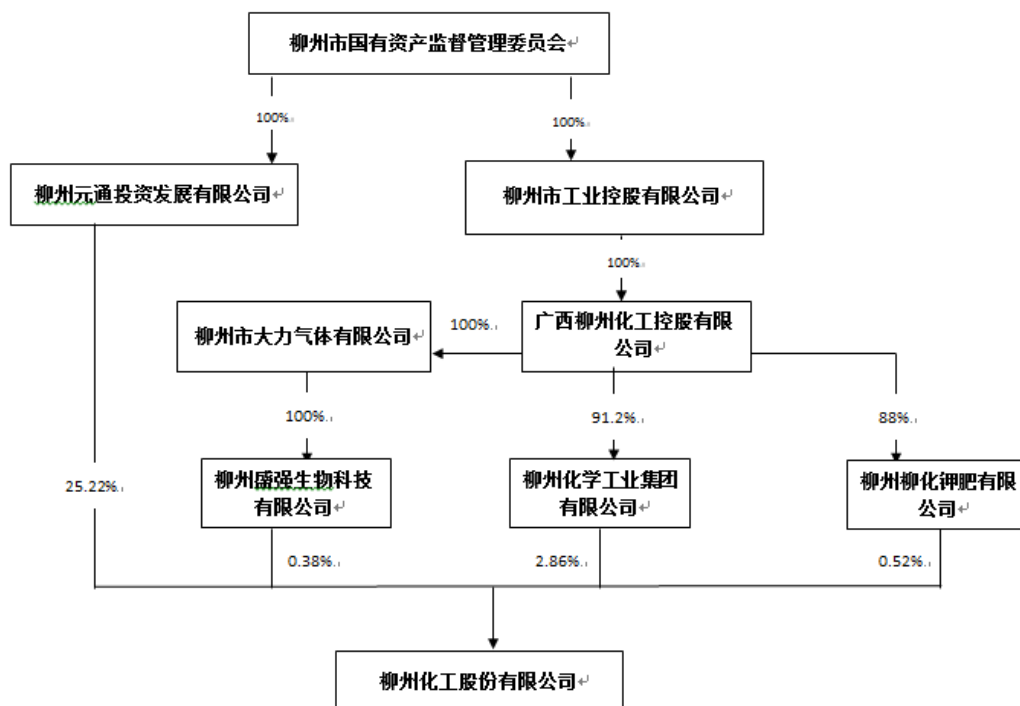
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陆胜云	董事长、总经理	男	50	2017-12-22		300,000	300,000	0		40.41	否
袁志刚	董事	男	50	2006-09-26		453,900	453,900	0		0	是
李兆胜	董事	男	55	2010-08-11		439,966	439,966	0		22.87	否
黄吉忠	董事、财务总监	男	50	2010-08-11		360,050	360,050	0		33.71	否
薛有冰	独立董事	男	50	2018-06-28		0	0	0		5.00	否
孙巍琳	独立董事	男	43	2016-08-05		0	0	0		5.00	否
杨毅	独立董事	男	44	2020-06-29						2.50	否
覃立基	监事会主席	男	59	2018-01-09		0	0	0		0	否
陆有汉	监事	男	53	2014-06-30		0	0	0		0	否
杨贻平	监事	男	40	2020-11-23		0	0	0		12.91	否
黎莉	监事	女	42	2020-11-23		0	0	0		7.01	否
韦挺	副总经理	男	56	2017-12-22		440,000	440,000	0		34.43	否
肖泽群	副总经理	男	55	2017-12-22		83,600	83,600	0		34.43	否
黄恒美	副总经理	男	55	2017-12-22		0	0	0		32.81	否
龙立萍	董事会秘书	女	52	2014-06-30		0	0	0		32.24	否
黎鹏	独立董事	男	58	2014-06-30	2020-06-29	0	0	0		2.50	否
冯国祥	董事	男	52	2014-06-30	2020-09-14	0	0	0		0.96	否
韦冬蜜	副总经理	女	48	2011-07-26	2020-09-23	71,100	71,100	0		23.58	否
王伟英	监事	女	52	2010-08-11	2020-11-23	0	0	0		3.18	是
韦伟	监事	男	39	2014-06-30	2020-11-23	0	0	0		0	是
合计	/	/	/	/	/	2,148,616	2,148,616	0	/	293.54	/

2020 年年度报告

姓名	主要工作经历
陆胜云	2007年5月至2017年12月21日任公司副总经理，2017年12月至2020年11月任柳化控股董事长，2017年12月至2021年1月任柳化集团董事长，2017年12月22日至今任公司总经理，2018年1月9日至今任公司董事长。
袁志刚	2001年2月至2014年6月任公司董事会秘书，2007年5月至2014年6月任公司副总经理，2014年6月至2017年12月21日任公司总经理，2017年7月20日至2018年1月8日履行公司董事长职责，2006年9月至今任公司董事，2017年12月至今任柳化控股、柳化集团总经理，2020年11月至今任柳化控股董事长，2021年1月至今任柳化集团董事长。
李兆胜	2001年3月至2020年9月任公司副总经理，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。
薛有冰	2014.7至今任广西全德律师事务所首席合伙人、主任；2006.5至今任广西律师协会金融、证券、保险专业委员会委员，律师惩戒委员会委员；2009年至今任南宁仲裁委员会仲裁员；2011年至今任广西大数据技术学会法律委员会主任；2014年8月至今任广西桂东电力股份有限公司独立董事；2019年7月至今任广西河池化工股份有限公司独立董事；2018年6月28日至今任公司独立董事。
杨毅	2009年7月至2014年12月任广西科技大学教师；2015年1月至今任广西科技大学经济与管理学院副院长、2019年7月至今任广西本科高校经济学与财政金融学类教学指导委员会委员、2015年6月至今任柳州金融学会理事、2019年12月至今任柳州会计学会理事。2020年6月29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；2017年9月至今任武汉达梦数据库股份有限公司财务总监；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。
杨贻平	2016年4月至2017年12月任湖南中成化工有限公司副经理；2017年12月至2019年9月任公司双氧水分厂党支部副书记、副厂长；2019年9月至2020年4月任公司双氧水分厂党支部书记、厂长；2020年4月至今任公司鹿寨分公司经理。
黎莉	2015年1月至2018年3月任公司双氧水分厂工艺员；2018年3月至2020年3月任柳化控股党工部干事；2020年3月至今任公司党群办公室党建干事。
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2020年3月任行政部部长、证券部部长，2014年6月至今任公司董事会秘书。
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2020年9月任公司董事。
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月至2020年6月任公司独立董事。
王伟英	2009年2月至2011年2月任公司工程部部长，2009年2月至2019年1月任公司供应部部长，2019年1月至今任公司人力资源部部长，2010年8月至2020年11月任公司监事。
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2020年11月任公司监事，2017年12月至今任柳化控股、柳化集团副总经理。
韦冬蜜	2001年2月至2010年8月10日任公司职工监事，2009年2月至2011年8月任公司总经理助理，2011年7月至2020年9月任公司副总经理。

其它情况说明

√适用 □不适用

### 报告期董监高变动情况

2020年6月5日，公司收到独立董事黎鹏先生提交的的辞职报告。黎鹏先生自2014年6月30日以来连续担任公司独立董事即将满六年，根据“上市公司独立董事连续任职不能超过六年”的规定，其向公司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五十三次会议及公司2019年年度股东大会审议通过，补选杨毅先生为公司第五届董事会独立董事；经公司第五届董事会第五十四次会议审议通过，补选杨毅先生为公司提名委员会主任委员、战略委员会委员及薪酬与考核委员会委员。

2020年9月1日，公司收到董事、副总经理李兆胜先生提交的辞职报告，因个人原因，李兆胜先生申请辞去所担任的公司副总经理职务。

2020年9月14日，公司收到董事冯国祥先生提交的辞职报告，因个人原因，冯国祥先生申请辞去所担任的公司董事职务。

2020年9月23日，公司收到副总经理韦冬蜜女士提交的的辞职报告，因个人原因，韦冬蜜女士申请辞去所担任的公司副总经理职务。

2020年11月17日，公司收到职工监事韦伟先生、王伟英女士提交的辞职报告，因个人原因，韦伟先生、王伟英女士申请辞去所担任的公司职工监事职务。2020年11月23日，公司根据有关规定，对职工监事采用全员登记确认的方式进行了民主选举，选举杨贻平先生、黎莉女士为公司第五届监事会职工监事。

### (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陆胜云	广西柳州化工控股有限公司	董事长	2017年12月	2020年11月
	柳州化学工业集团有限公司	董事长	2017年12月	2021年1月

袁志刚	广西柳州化工控股有限公司	董事长	2020 年 11 月	
	柳州化学工业集团有限公司	董事长	2021 年 1 月	
	广西柳州化工控股有限公司	总经理	2017 年 12 月	
	柳州化学工业集团有限公司	总经理	2017 年 12 月	
	广西柳化氯碱有限公司	董事	2020 年 10 月	
	柳州柳化钾肥有限公司	监事	2014 年 1 月	
覃立基	柳州元通投资发展有限公司	董事	2017 年 8 月	
	广西柳州化工控股有限公司	监事	2018 年 1 月	
	柳州化学工业集团有限公司	监事	2018 年 3 月	
韦伟	广西柳化氯碱有限公司	董事长	2020 年 10 月	
	广西柳州化工控股有限公司	副总经理	2017 年 12 月	
	柳州化学工业集团有限公司	副总经理	2017 年 12 月	
肖泽群	广西柳化氯碱有限公司	董事长	2019 年 11 月	2020 年 10 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
李兆胜	上海齐耀柳化煤气化技术工程有限公司	副董事长、董事	2019 年 6 月	
	广西万兴化工科技有限公司	监事	2020 年 4 月	
薛有冰	广西全德律师事务所	首席合伙人、主任	2014 年 7 月	
	南宁化工股份有限公司	独立董事	2020 年 6 月	
	广西河池化工股份有限公司	独立董事	2019 年 7 月	
	广西凤翔集团股份有限公司	独立董事	2018 年 9 月	
	广西桂东电力股份有限公司	独立董事	2014 年 8 月	2020 年 11 月
孙巍琳	武汉达梦数据库股份有限公司	财务总监	2017 年 9 月	
	武汉博茗低碳产业股份有限公司	董事	2016 年 12 月	
	湖北启利新材料股份有限公司	董事	2016 年 7 月	
杨毅	广西科技大学经济与管理学院	副院长	2015 年 1 月	

覃立基	柳州市纺织控股（集团）有限公司	董事长	2019 年 12 月	
	柳州市工业控股有限公司	董事长	2019 年 11 月	
	柳州市资产经营有限公司	董事长兼总经理	2017 年 6 月	
	广西柳州市产业投资发展集团有限公司	董事	2019 年 7 月	
	东风柳州汽车有限公司	董事	2013 年 3 月	
	广西柳州银海铝业股份有限公司	监事	2009 年 5 月	
陆有汉	广西柳州市金融投资发展集团有限公司	监事	2017 年 3 月	
	柳州市创新创业投资引导基金有限责任公司	监事	2018 年 6 月	
	柳州市政府投资引导基金管理有限公司	监事	2020 年 5 月	
	广西柳州市产业投资发展集团有限公司	监事	2017 年 3 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	
	南宁化工股份有限公司	独立董事	2020 年 6 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》和《柳州市国资委监管企业负责人经营业绩考核暂行办法》进行考核，不属于国资委考核的公司内部董事、监事和高级管理人员，公司制定了绩效考核办法，根据考核办法核算其年度薪酬，最终参考其他经国资委考评的高级管理人员的薪酬进行调整。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	对于市管干部的董事、监事、高级管理人员，公司是根据国资委的考核结果核发薪酬；对于非市管干部的董事、高管，则根据公司职工代表大会审议通过的绩效考核方案以及公司股东大会审议通过的报酬考核标准并参考国资委考核结果进行调整确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	1、详见前述“(一)现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表； 2、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》、《柳州市国资委履行出资人职责企业负责人薪酬核定规则》和《柳州市国资委监管企业负责人经营业绩考核暂行办法》考核情况，公司董事、高管 2017-2019 年度任期激励收入部分在本报告期支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际	293.54 万元

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
黎鹏	独立董事	离任	辞职
李兆胜	副总经理	离任	辞职
冯国祥	董事	离任	辞职
韦冬蜜	副总经理	离任	辞职
韦伟	监事	离任	辞职
王伟英	监事	离任	辞职
杨毅	独立董事	选举	董事会补选
杨贻平	监事	选举	监事会补选
黎莉	监事	选举	监事会补选

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用



## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	84
主要子公司在职员工的数量	0
在职员工的数量合计	84
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	45
销售人员	3
技术人员	8
财务人员	5
行政人员	23
合计	84
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	4
大学	15
大专	18
中专、中技、职高等	47
初中及以下	0
合计	84

### (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

## 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，2018-2019 年，公司处于司法重整阶段根据相关规定需保持管理层队伍的稳定，未开展董事会换届工作。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。目前，公司新一届董事会董事候选人的提名工作尚在进行中，后续公司将加紧推进董事会的换届选举工作进程。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
2019 年度股东大会	2020 年 6 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 6 月 30 日

股东大会情况说明  
适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
陆胜云	否	7	7	0	0	0	否	1
袁志刚	否	7	7	0	0	0	否	1
李兆胜	否	7	7	0	0	0	否	1
黄吉忠	否	7	7	0	0	0	否	1
冯国祥	否	6	6	4	0	0	否	0
薛有冰	是	7	7	3	0	0	否	0
黎鹏	是	4	4	2	0	0	否	0
孙巍琳	是	7	7	5	0	0	否	0
杨毅	是	3	3	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明  
适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
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	5

## (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》和《柳州市国资委监管企业负责人经营业绩考核暂行办法》进行考核，对不属于国资委考核的公司董事、监事，公司制定了高级管理人员绩效考核办法，根据考核办法核算其年度薪酬后，最终参考国资委考评的其他高级管理人员的薪酬进行调整。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司披露了内部控制自我评价报告，详见 2021 年 4 月 16 日在上交所网站披露的公司《2020 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司内部控制审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的《内控审计报告》（详见 2021 年 4 月 16 日上交所网站相关公告）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

大信审字[2021]第 5-10085 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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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：2020 年度贵公司经营活动现金净流量为-13,030.88 万元，2020 年度支付的职工安置费用为 12,162.10 万元，若扣除该项支付职工安置费的影响贵公司本年度经营活动现金净流量为-868.78 万元。

贵公司上年度处置了除鹿寨分公司以外的其他经营性资产，贵公司经营范围大幅缩小，产品产销量大幅减少，报告期内，贵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。

上述两种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）货币资金的真实性

###### 1、事项描述

如财务报表附注六（一）所述，货币资金期末余额 354,187,490.14 元，占总资产的比例 75%，由于涉及金额重大，对报告期资产质量产生重大影响，因此我们将货币资金的真实性作为关键审计事项。

###### 2、审计应对

（1）获取银行开户清单，对所有银行账户进行函证，其中包括零余额账户和当年度销户的账户，同时对销户账户收集相关销户证明；

（2）到银行打印企业信用报告，将相关信息和账面信息进行核对，检查有无出现异常情况，对于出现异常情况的进一步做其他审计程序予以检查、核实；

（3）对保证金进行检查、分析，关注是否存在以公司存款为大股东或其他单位提供质押担保的情况；

（4）对外币进行折算，与账面金额核对，确定期末外币余额折算是否准确；

（5）对大额的资金流水予以关注并核查，关注是否存在异常；

（6）关注是否存在其他抵押或质押等使用受到限制的情形；

（7）关注是否存在关联方资金占用；

（8）执行财费用—利息收入与货币资金余额的匹配分析，确定余额是否真实合理；

（9）对现金进行监盘；

（10）检查货币资金在财务报告中的列报和披露是否充分、适当。

##### （二）收入确认

###### 1、事项描述

如财务报表附注五（二十九）营业收入所述，贵公司 2020 年度、2019 年度营业收入分别为：107,120,775.91 元、373,959,757.87 元。由于收入金额变化重大，因此我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。

###### 2、审计应对

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

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

(3) 结合对应收账款的审计，选择主要客户函证销售额；

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

(5) 通过抽样的方式检查合同或订单、发货单、回签单等与收入确认相关的凭证；

(6) 对营业收入执行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。

## 五、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应



对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈鹏

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：姚翠玲

二〇二一年四月十四日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2020 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七（1）	354,187,490.14	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）	38,305,248.99	25,912,546.16
应收账款	七（5）	5,333,104.53	409,653.94
应收款项融资			
预付款项	七（7）	1,197,041.15	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）	55,820.01	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）	1,415,177.36	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）	2,608,190.29	3,383,573.97
流动资产合计		403,102,072.47	519,146,552.39
<b>非流动资产：</b>			
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）	66,268,025.49	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		66,268,025.49	73,781,512.81
资产总计		469,370,097.96	592,928,065.20
<b>流动负债：</b>			
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）	29,157,498.02	45,050,879.73
预收款项	七（37）	18,941,176.20	19,844,152.09
合同负债	七（38）	3,236,754.37	
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）	9,274,745.07	129,437,771.80
应交税费	七（40）	1,786,317.70	2,139,723.44
其他应付款	七（41）	13,630,865.70	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	七（44）	420,778.07	
流动负债合计		76,448,135.13	213,600,161.17
<b>非流动负债：</b>			
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		76,448,135.13	213,600,161.17
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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)	8,827,707.84	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)	-2,217,053,456.27	-2,443,622,847.38
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计		392,921,962.83	379,327,904.03
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益) 合计		392,921,962.83	379,327,904.03
负债和所有者权益(或 股东权益)总计		469,370,097.96	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	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		354,187,490.14	482,673,953.02
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		38,305,248.99	25,912,546.16
应收账款	十七(1)	5,333,104.53	409,653.94
应收款项融资			
预付款项		1,197,041.15	1,560,053.51
其他应收款	十七(2)	55,820.01	430,896.03
其中:应收利息			
应收股利			
存货		1,415,177.36	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		2,608,190.29	3,383,573.97
流动资产合计		403,102,072.47	519,146,552.39
<b>非流动资产:</b>			
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		66,268,025.49	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		66,268,025.49	73,781,512.81
资产总计		469,370,097.96	592,928,065.20
<b>流动负债：</b>			
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		29,157,498.02	45,050,879.73
预收款项		18,941,176.20	19,844,152.09
合同负债		3,236,754.37	
应付职工薪酬		9,274,745.07	129,437,771.80
应交税费		1,786,317.70	2,139,723.44
其他应付款		13,630,865.70	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		420,778.07	
流动负债合计		76,448,135.13	213,600,161.17
<b>非流动负债：</b>			
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		76,448,135.13	213,600,161.17
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		8,827,707.84	7,950,061.48
盈余公积		89,143,636.08	89,143,636.08
未分配利润		-2,217,053,456.27	-2,229,769,868.71
所有者权益（或股东权益）合计		392,921,962.83	379,327,904.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		469,370,097.96	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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		107,120,775.91	373,959,757.87
其中：营业收入	七（61）	107,120,775.91	373,959,757.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		97,574,036.40	1,014,379,411.66
其中：营业成本	七（61）	81,957,992.94	386,488,812.86
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）	728,017.46	8,346,799.98
销售费用	七（63）	292,370.46	12,840,081.09
管理费用	七（64）	20,952,753.54	604,432,365.78
研发费用	七（65）		2,018,656.73
财务费用	七（66）	-6,357,098.00	252,695.22
其中：利息费用			1,443,867.99
利息收入		6,379,796.08	1,235,744.78
加：其他收益	七（67）		3,801,343.10
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			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			

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)	-563,208.71	-54,261,788.85
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七(72)		-15,027,894.82
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七(73)		-835,042,374.60
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		8,983,530.80	-1,540,950,368.96
加:营业外收入	七(74)	4,218,881.72	69,821,188.99
减:营业外支出	七(75)	486,000.08	499,864,579.15
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		12,716,412.44	-1,970,993,759.12
减:所得税费用	七(76)		-94,745,197.86
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		12,716,412.44	-1,876,248,561.26
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		12,716,412.44	-1,806,172,978.55
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			-70,075,582.71
(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)		12,716,412.44	-1,867,008,703.24
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			-9,239,858.02
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		12,716,412.44	-1,876,248,561.26
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		12,716,412.44	-1,867,008,703.24
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			-9,239,858.02
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.02	-2.34
(二) 稀释每股收益(元/股)			

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七(4)	107,120,775.91	288,920,533.31
减：营业成本	十七(4)	81,957,992.94	305,528,987.93
税金及附加		728,017.46	7,113,053.14
销售费用		292,370.46	11,560,255.00
管理费用		20,952,753.54	555,165,876.45
研发费用			2,018,656.73
财务费用		-6,357,098.00	-986,082.83
其中：利息费用			
利息收入		6,379,796.08	1,042,830.65
加：其他收益			3,338,587.78
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-563,208.71	-49,783,358.93
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-915,798.40
资产处置收益(损失以“-”号填列)			-835,549,848.80
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		8,983,530.80	-1,474,390,631.46
加：营业外收入		4,218,881.72	69,776,970.32
减：营业外支出		486,000.08	496,304,515.27



三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,716,412.44	-1,900,918,176.41
减：所得税费用			-94,745,197.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,716,412.44	-1,806,172,978.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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		12,716,412.44	-1,806,172,978.55
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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<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		76,081,436.02	240,203,935.95
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加			

额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			2,599,352.51
收到其他与经营活动有关的现金	5,677,174.14		43,738,454.08
经营活动现金流入小计	81,758,610.16		286,541,742.54
购买商品、接受劳务支付的现金	61,147,682.86		176,326,014.80
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	136,896,427.51		316,104,384.56
支付的各项税费	6,896,185.60		50,546,320.65
支付其他与经营活动有关的现金	7,127,161.15		17,902,529.19
经营活动现金流出小计	212,067,457.12		560,879,249.20
经营活动产生的现金流量净额	-130,308,846.96		-274,337,506.66
<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			332,589,692.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-60,083,719.24
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			272,505,972.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	101,415.93		
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	101,415.93		
投资活动产生的现金流量净额	-101,415.93		272,505,972.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			9,627,489.50

筹资活动现金流入小计			9,627,489.50
偿还债务支付的现金			143,312,510.10
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			
筹资活动现金流出小计			143,312,510.10
筹资活动产生的现金流量净额			-133,685,020.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-7,866.65	1,914.96
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-130,418,129.54	-135,514,639.44
加：期初现金及现金等价物余额		482,673,953.02	618,188,592.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		352,255,823.48	482,673,953.02

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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<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		76,081,436.02	220,027,777.19
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,677,174.14	62,777,955.81
经营活动现金流入小计		81,758,610.16	282,805,733.00
购买商品、接受劳务支付的现金		61,147,682.86	163,250,865.19
支付给职工及为职工支付的现金		136,896,427.51	291,899,358.31
支付的各项税费		6,896,185.60	49,634,664.77
支付其他与经营活动有关的现金		7,127,161.15	20,591,160.33
经营活动现金流出小计		212,067,457.12	525,376,048.60
经营活动产生的现金流量净额		-130,308,846.96	-242,570,315.60
<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			332,024,702.10
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			332,024,702.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		101,415.93	
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		101,415.93	
投资活动产生的现金流量净额		-101,415.93	332,024,702.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			143,312,510.10
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			
筹资活动现金流出小计			143,312,510.10
筹资活动产生的现金流量净额			-143,312,510.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-7,866.65	1,914.96
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-130,418,129.54	-53,856,208.64
加：期初现金及现金等价物余额		482,673,953.02	536,530,161.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		352,255,823.48	482,673,953.02

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度													少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	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“-”号填 列)					-213,852,978.67			877,646.36			226,569,391.11		13,594,058.80		13,594,058.80
(一) 综合收益总额											12,716,412.44		12,716,412.44		12,716,412.44
(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					-213,852,978.67						213,852,978.67		0.00		0.00
1. 资本公积转增资本															

2020 年年度报告

(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					-213,852,978.67					213,852,978.67		0.00		0.00
(五) 专项储备							877,646.36					877,646.36		877,646.36
1. 本期提取							1,886,563.32					1,886,563.32		1,886,563.32
2. 本期使用							1,008,916.96					1,008,916.96		1,008,916.96
(六) 其他														
四、本期末余额	798,695,026.00				1,774,130,296.64	60,821,247.46	8,827,707.84	89,143,636.08		-2,217,053,456.27		392,921,962.83		392,921,962.83

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	798,695,026.00				1,886,184,188.71	20,096,094.06		11,726,111.94	89,143,636.08		-576,614,144.14		2,189,038,724.53	-17,877,060.95	2,171,161,663.58
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业 合并															
其他															
二、本年期初余额	798,695,026.00				1,886,184,188.71	20,096,094.06		11,726,111.94	89,143,636.08		-576,614,144.14		2,189,038,724.53	-17,877,060.95	2,171,161,663.58
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号填 列）					101,799,086.60	40,725,153.40		-3,776,050.46			-1,867,008,703.24		-1,809,710,820.50	17,877,060.95	-1,791,833,759.55
(一) 综合收益总额											-1,867,008,703.24		-1,867,008,703.24	-9,239,858.02	-1,876,248,561.26
(二) 所有者投入和 减少资本					101,799,086.60	40,725,153.40							61,073,933.20	27,116,918.97	88,190,852.17
1. 所有者投入的普通 股															
2. 其他权益工具持有 者投入资本															

2020 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				101,799,086.60	40,725,153.40							61,073,933.20	27,116,918.97	88,190,852.17
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备								-3,776,050.46				-3,776,050.46		-3,776,050.46
1. 本期提取								4,596,252.72				4,596,252.72		4,596,252.72
2. 本期使用								8,372,303.18				8,372,303.18		8,372,303.18
(六) 其他														
四、本期期末余额	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

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  
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 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、上年年末余额	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											

2020 年年度报告

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）							877,646.36		12,716,412.44	13,594,058.80
（一）综合收益总额									12,716,412.44	12,716,412.44
（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							877,646.36			877,646.36
1. 本期提取							1,886,563.32			1,886,563.32
2. 本期使用							1,008,916.96			1,008,916.96
（六）其他										
四、本期末余额	798,695,026.00			1,774,130,296.64	60,821,247.46		8,827,707.84	89,143,636.08	-2,217,053,456.27	392,921,962.83

项目	2019 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	798,695,026.00				1,774,130,296.64			9,439,243.17	89,143,636.08	-423,596,890.16	2,247,811,311.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	798,695,026.00				1,774,130,296.64			9,439,243.17	89,143,636.08	-423,596,890.16	2,247,811,311.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						60,821,247.46		-1,489,181.69		-1,806,172,978.55	-1,868,483,407.70
（一）综合收益总额										-1,806,172,978.55	-1,806,172,978.55
（二）所有者投入和减少资本						60,821,247.46					-60,821,247.46



2020 年年度报告

						6					
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						60,821,247.46					-60,821,247.46
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								-1,489,181.69			-1,489,181.69
1. 本期提取								4,362,682.36			4,362,682.36
2. 本期使用								5,851,864.05			5,851,864.05
(六) 其他											
四、本期末余额	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

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。

公司主要从事双氧水产品的生产销售业务。

(三) 本财务报告经本公司董事会于2021年4月14日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年度无需纳入合并财务报告范围的子公司，本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，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

2020年度公司经营活动现金净流量为-13,030.88万元，2020年度支付的职工安置费用为12,162.10万元，若扣除该项支付职工安置费的影响公司本年度经营活动现金净流量为-868.78万元。

公司上年度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，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。上述两种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。

2021 年，公司将以安全、环保为前提，围绕提升持续经营能力开展以下几项工作：

- 1、向管理要效益，加大技术改造工作力度，提高现有装置生产能力，提升公司盈利水平。
- 2、加强安全生产管理，保证系统稳定安全环保运行。
- 3、加大财务和内控监督检查力度，持续提升公司治理水平。
- 4、开展贸易业务，增大业务范围和经营规模。

## 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 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按

发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下的企业合并

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 合并财务报表范围

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

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### 3. 合并财务报表抵销事项

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

### 4. 合并取得子公司会计处理

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

### 5. 处置子公司的会计处理

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融资产

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

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

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

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

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

### (2) 金融负债

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

## 2. 金融工具的计量

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

### (1) 金融资产

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

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

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

## （2）金融负债

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

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

## 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

## 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

### （1）金融资产

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

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

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

## （2）金融负债

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

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

## 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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



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

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

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

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

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

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

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

确定组合的依据	类似信用风险特征
应收其他款项	本组合为日常经常活动中的其他应收款项。

确定组合的依据	类似信用风险特征
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。

#### 预期信用损失的会计处理方法

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

## 15. 存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

公司的存货分为原材料、产成品、半成品、备品备件、低值易耗品、编织袋等。公司购进原料煤、工业盐按实际成本计价，备品备件、低值易耗品等按计划成本计价，月末通过“材料成本差异”科目调整，公司购进的编织袋为一次性消耗用材料，按实际成本在存货里核算；通过债务重组、非货币性资产交换取得的存货分别按《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的规定确定其入账价值。

### 2. 发出存货的计价方法

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

### 3. 存货跌价准备的计提方法

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

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

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 16. 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

#### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 19. 其他债权投资

#### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 20. 长期应收款

#### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 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

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 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

##### 1、一般原则：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

##### 2、收入确认具体原则：

本公司将商品按照协议合同规定运至约定交货地点，取得客户验收合格单后，确认收入。客户在验收合格后享有自行销售和使用产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。本公司于商品发出、并取得验收合格有效凭据时确认收入。

#### (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

### (一) 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。

#### 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

财政部 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下,本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”,并针对特定交易或事项提供了更多的指引,在新收入准则下,本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准,具体收入确认和计量的会计政策如下:

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时,按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权,是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行,取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的,则本公司按照履约进度确认收入。否则,本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

##### ② 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上,以将货物发运至指定地点,交付客户验收合格后确认收入:取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、(二十)。

##### (1) 新收入准则实施前后收入确认会计政策的主要差异

差异方面	相关业务情况	会计政策变更前的会计处理	会计政策变更后的会计处理
收入确认与计量	本公司为客户提供双氧水等化工行业相关产品	公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很	产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品,相关的经济利益很可能流入,商品所有权上的主要风险和报酬已转移,商品的法定所有权已转移;

差异方面	相关业务情况	会计政策变更前的会计处理	会计政策变更后的会计处理
		可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。 公司收入确认的具体方法： ①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； ②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； ③公司采取赊销方式销售商品，为合同约定日确定收入； ④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。	公司收入确认的具体方法： 本公司将商品按照协议合同规定运至约定交货地点，取得客户验收合格单后，确认收入。客户在验收合格后享有自行销售和使用产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。本公司于商品发出、并取得验收合格有效凭据时确认收入。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

## (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

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	19,844,152.09	18,941,564.55	-902,587.54
合同负债		798,750.04	798,750.04
其他流动负债		103,837.50	103,837.50

### 母公司利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度新收入准则下金额	2020 年度旧收入准则下金额
营业成本	6,890,408.46	
销售费用		6,890,408.46

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	19,844,152.09	18,941,564.55	-902,587.54
合同负债		798,750.04	798,750.04
其他流动负债		103,837.50	103,837.50

## 母公司利润表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度新收入准则下金额	2020 年度旧收入准则下金额
营业成本	6,890,408.46	
销售费用		6,890,408.46

各调整情况的说明:

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	应税收入的销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应交税所得额	25%
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

## 2. 税收优惠

适用 不适用

## 3. 其他

适用 不适用

## 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	8,152.42	394.82
银行存款	354,179,337.72	482,673,558.20
其他货币资金		

合计	354,187,490.14	482,673,953.02
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明

银行存款含应计利息 1,931,666.66 元

## 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	38,305,248.99	25,912,546.16
商业承兑票据		
合计	38,305,248.99	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	12,186,331.06	
商业承兑票据		
合计	12,186,331.06	

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用



## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	5,613,794.24
1 至 2 年	
2 至 3 年	228,167.50
3 年以上	130,977.59
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	3,014.54
减：坏账准备	642,849.34
合计	5,333,104.53

## (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	359,145.09	6.01	359,145.09	100.00	0					
按组合计提坏账准备	5,616,808.78	93.99	283,704.25	5.05	5,333,104.53	469,553.73	100.00	59,899.79	12.76	409,653.94
其中：										
应收客户款	5,616,808.78	93.99	283,704.25	5.05	5,333,104.53	469,553.73	100.00	59,899.79	12.76	409,653.94
合计	5,975,953.87	/	642,849.34	/	5,333,104.53	469,553.73		59,899.79		409,653.94

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广西林业荔浦纸业有限公司	359,145.09	359,145.09	100	该公司已注销
合计	359,145.09	359,145.09	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□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	5,613,794.24	280,689.71	5.00
5 年以上	3,014.54	3,014.54	100.00
合计	5,616,808.78	283,704.25	

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	
按单项计提坏账准备		359,145.09				359,145.09
应收客户款	59,899.79	223,804.46				283,704.25
合计	59,899.79	582,949.55				642,849.34

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	5,610,820.46	93.89	280,541.02
广西林业荔浦纸业有限公司	359,145.09	6.01	359,145.09
柳州邦泰贸易有限公司	2,629.40	0.04	131.47
广西川翔商贸有限公司	1,320.28	0.02	66.01
玉林市桂川化工有限公司	1,161.00	0.02	58.05
合计	5,975,076.23	99.98	639,941.64

**(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	1,174,982.33	98.16	1,514,310.23	97.07
1至2年	16,483.82	1.38	5,575.00	0.36
2至3年	5,575.00	0.46	40,168.28	2.57
3年以上				
合计	1,197,041.15	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	564,828.56	47.19
淄博恒亿化工科技有限公司	441,000.00	36.84
浙江中控技术股份有限公司	105,000.00	8.77
广西柳州发电有限责任公司	32,452.50	2.71
柳州市萃丰科技有限责任公司	28,500.00	2.38
合计	1,171,781.06	97.89

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
其他应收款	58,757.91	453,574.77
减：坏账准备	2,937.90	22,678.74

合计	55,820.01	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	58,757.91
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
坏账准备	-2,937.90
合计	55,820.01

## (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	55,820.01	430,896.03
合计	55,820.01	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	22,678.74			22,678.74
--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	-19,740.84			-19,740.84
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	2,937.90			2,937.90

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	-19,740.84				2,937.90
合计	22,678.74	-19,740.84				2,937.90

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
柳州融水柳化工有限公司	往来款	39,277.14	1年以内	66.85	1,963.86
孙翔	备用金	8,000.00	1年以内	13.62	400.00
黄晓亮	备用金	6,819.08	1年以内	11.61	340.95
黄雪琼	备用金	3,856.79	1年以内	6.56	192.84
其他	往来款	804.90	1年以内	1.36	40.25
合计		58,757.91		100.00	2,937.90

(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	929,659.04		929,659.04	4,058,294.43		4,058,294.43
库存商品	485,518.32		485,518.32	717,581.33		717,581.33
合计	1,415,177.36		1,415,177.36	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

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

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

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
留抵增值税	2,606,188.33	3,383,573.97
预缴城建税	1,557.08	
预缴教育费附加	444.88	
合计	2,608,190.29	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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**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
惠州市金湾化学品仓储实业有限公司	0	0
合计	0	0

其他说明：

√适用 □不适用

本公司对惠州市金湾化学品仓储实业有限公司持股 28%，投资成本 21,300,000.00 元，惠州市金湾化学品仓储实业有限公司已进入破产清算，且无未来经营计划，公允价值已经为零。

**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	66,268,025.49	73,781,512.81
固定资产清理		
合计	66,268,025.49	73,781,512.81

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	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

(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
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	314,931.24	7,299,972.01			7,614,903.25
(1) 计提	314,931.24	7,299,972.01			7,614,903.25
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	2,230,762.95	52,006,642.44			54,237,405.39
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					
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	9,130,392.05	57,137,633.44			66,268,025.49
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

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

### (1). 在建工程情况

适用 不适用

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

### (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 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

#### (1). 应付票据列示

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
应付账款	29,157,498.02	45,050,879.73
合计	29,157,498.02	45,050,879.73

#### (2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1年以内(含1年)	1,033,720.35	
1年以上	28,123,777.67	
合计	29,157,498.02	/

其他说明

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以上	18,941,176.20	18,941,564.55
合计	18,941,176.20	18,941,564.55

## (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）	3,236,754.37	798,750.04
合计	3,236,754.37	798,750.04

## (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

## 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	12,211,404.60	12,246,570.93	948,719.19
二、离职后福利-设定提存计划		967,480.20	967,480.20	
三、辞退福利	128,453,886.28	1,493,160.04	121,621,020.44	8,326,025.88
合计	129,437,771.80	14,672,044.84	134,835,071.57	9,274,745.07

## (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	358,689.00	10,321,936.64	10,247,135.64	433,490.00
二、职工福利费		499,554.25	499,554.25	
三、社会保险费		623,846.10	623,846.10	
其中：医疗保险费		588,206.60	588,206.60	
工伤保险费		35,639.50	35,639.50	
生育保险费				
四、住房公积金		577,874.00	577,874.00	
五、工会经费和职工教育经费	625,196.52	188,193.61	298,160.94	515,229.19
合计	983,885.52	12,211,404.60	12,246,570.93	948,719.19

**(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		934,200.20	934,200.20	
2、失业保险费		33,280.00	33,280.00	
合计		967,480.20	967,480.20	

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	950,588.49	1,302,576.71
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	53,699.52	6,814.52
城市维护建设税	47,529.42	65,128.84
教育费附加	719,107.28	737,374.02
印花税	15,378.00	15,537.00
其他税费	14.99	12,292.35
合计	1,786,317.70	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	13,630,865.70	17,127,634.11
合计	13,630,865.70	17,127,634.11

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**应付股利****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业间往来	1,361,476.99	1,458,394.91
代垫运杂费	375,811.80	375,811.80
其他	11,893,576.91	15,293,427.40
合计	13,630,865.70	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**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债销项税	420,778.07	103,837.50
合计	420,778.07	103,837.50

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

**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

其他说明：

适用 不适用

##### 长期应付款

###### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

###### (1). 按款项性质列示专项应付款

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

**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	1,886,563.32	1,008,916.96	8,827,707.84
合计	7,950,061.48	1,886,563.32	1,008,916.96	8,827,707.84

**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
合计	89,143,636.08			89,143,636.08

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期
调整前上期末未分配利润	-2,443,622,847.38
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
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,716,412.44
加：其他	213,852,978.67
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	-2,217,053,456.27

**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	106,955,396.26	81,792,666.39	368,707,522.41	382,822,501.03
其他业务	165,379.65	165,326.55	5,252,235.46	3,666,311.83
合计	107,120,775.91	81,957,992.94	373,959,757.87	386,488,812.86

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明:

□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		
城市维护建设税	291,867.20	3,003,885.86
教育费附加	172,308.95	1,350,727.49
资源税		
房产税	83,043.70	1,226,368.47
土地使用税		583,326.52
车船使用税		1,047.48
印花税	65,827.50	958,946.03
地方教育费附加	114,872.63	900,485.01
环境保护税	97.48	322,013.12
合计	728,017.46	8,346,799.98

## 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		7,696,593.12
装卸费		1,103,763.00
工资	250,501.00	3,112,121.95
折旧		293,433.80
差旅费		102,732.88
业务费	21,597.05	119,642.66
办公费	8,628.03	93,670.81
广告费		36,887.77
其他	11,644.38	281,235.10

合计	292,370.46	12,840,081.09
----	------------	---------------

**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	7,444,896.25	27,665,770.05
辞退福利	1,493,160.04	306,195,705.40
折旧		1,979,553.53
办公费	352,493.52	1,150,177.04
差旅费	56,000.91	350,568.22
运输费		5,038.82
保险费	61,118.60	1,648,614.08
大修理费	351,881.51	9,152,011.10
中小修理费	287,721.65	6,406,246.42
咨询费	1,289,221.22	2,719,926.38
诉讼费	1,726,175.53	3,657,372.42
物料消耗	237,531.47	535,255.12
累计摊销		266,016.63
业务招待费	85,394.56	85,881.73
水电费	76,083.89	566,514.71
租赁费	228,571.43	8,190,048.47
劳务费		1,333,726.75
停工损失	4,518,827.63	229,515,655.97
其他	2,743,675.33	3,008,282.94
合计	20,952,753.54	604,432,365.78

**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
差旅费		228.00
办公费		28,463.43
其他		35,083.36
合计		2,018,656.73

**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		1,443,867.99
减：利息收入（收入以“-”号填列）	-6,379,796.08	-1,235,744.78
汇兑损失		
减：汇兑收益（收益以“-”号填列）	7,478.16	-38,784.86
手续费支出	15,219.92	83,356.87
合计	-6,357,098.00	252,695.22

**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		3,801,343.10
合计		3,801,343.10

**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
应收账款坏账损失	-582,949.55	-20,265,900.68
其他应收款坏账损失	19,740.84	-33,995,888.17
合计	-563,208.71	-54,261,788.85

**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		-15,027,894.82
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		-15,027,894.82

**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		583,947.87
非流动资产处置损失		-835,626,322.47
合计		-835,042,374.60

#### 74、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
债务重组利得	3,492,789.30	5,593,984.29	3,492,789.30
政府补助	177,851.28	679,793.50	177,851.28
其他	548,241.14	63,547,411.20	548,241.14
合计	4,218,881.72	69,821,188.99	4,218,881.72

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	154,551.28	533,993.50	与收益相关
职业体检补贴	20,000.00		与收益相关
收重特大安全事故应急救	3,300.00		与收益相关
2018 年度专利发明奖励		5,800.00	与收益相关
柳州市工业和信息化局付的款项		140,000.00	与收益相关
合计	177,851.28	679,793.50	

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
非流动资产损坏报废损失		46,214.09	
盘亏损失		157,107.62	
罚没支出		2,150,370.97	
其他	133,733.34	26,795,547.78	133,733.34
重整费用	352,266.74	6,418,783.47	352,266.74
流动资产处置损失		464,296,555.22	
合计	486,000.08	499,864,579.15	486,000.08

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		-94,745,197.86
合计		-94,745,197.86

**(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	12,716,412.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,179,103.11
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,179,103.11
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	

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	177,851.28	693,311.40
利息收入	4,448,129.42	1,235,744.78
保险赔款		
处置流动资产收入		41,809,397.90
往来款	1,051,193.44	
合计	5,677,174.14	43,738,454.08

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费、办公费	1,054,715.15	1,979,503.05



土地租赁费	240,000.00	8,190,048.47
财产保险费	74,611.62	1,651,357.86
咨询费	1,300,000.00	2,445,021.50
诉讼费	1,848,227.00	
其他	2,609,607.38	3,636,598.31
合计	7,127,161.15	17,902,529.19

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	12,716,412.44	-1,876,248,561.26
加：资产减值准备	563,208.71	54,261,788.85
信用减值损失		15,027,894.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,614,903.25	169,911,877.18
无形资产摊销		266,016.63
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）		835,042,374.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		1,443,867.99
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-94,745,197.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,360,698.40	250,823,227.85

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,141,273.75	199,009,052.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-137,422,796.01	169,332,047.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-130,308,846.96	-274,337,506.66
<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		
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	352,255,823.48	482,673,953.02
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	-130,418,129.54	-135,514,639.44

**(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	352,255,823.48	482,673,953.02
其中：库存现金	8,152.42	394.82
可随时用于支付的银行存款	352,247,671.06	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	352,255,823.48	482,673,953.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限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	287.75	6.5249	1,877.54
预收款项	-	-	
其中：美元	860.50	6.5249	5,614.67

**(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

#### 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

子公司股权已于上期全部出售，本期不再纳入合并范围。

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

## 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 12 月 31 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

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
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
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
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
柳州化学工业集团有限公司	关键管理人员任职公司
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

### 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	2,220,873.35	1,470,433.04
广西柳化氯碱有限公司	材料	8,526.19	78,310.76
广西柳化氯碱有限公司	氢气	27,023,577.89	19,633,415.09
广西柳化氯碱有限公司	工业水	577,137.18	454,129.47
广西柳化氯碱有限公司	氮气	391,439.01	294,662.94
广西柳州化工控股有限公司	口罩	15,545.10	
广西柳州化工控股有限公司	运输费	84,724.41	1,100,527.45
广西柳州化工控股有限公司	维修安装		13,449,336.98
柳州融水柳化化工有限公司	材料		4,070.02
柳州市宏力物业服务有限公司	维修安装	9,000.00	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西柳化氯碱有限公司	材料		26,850.72
广西柳州化工控股有限公司	材料		370,305.11
柳州市大力气体有限公司	材料		5,018.20
柳州市大力气体有限公司	氧气		103,459.20
柳州市大力气体有限公司	工业水		858.06
柳州市大力气体有限公司	二氧化碳		352,081.86
柳州盛强生物科技有限公司	材料		3,568.08

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	240,000.00	3,724,224.00
柳州化学工业集团有限公司	土地租赁		4,199,726.88

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

### (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用



**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	293.54	261.23

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广西柳州中成化工有限公司			67,670.60	6,489.72
其他应收款	柳州柳益化工有限公司			8,115.29	405.76
其他应收款	东莞振华泰丰实业发展有限公司			2,755.50	137.78
其他应收款	柳州柳化钾肥有限公司			776.86	38.84
其他应收款	柳州盛强生物科技有限公司			1,036.23	51.81
其他应收款	柳州融水柳化化工有限公司	39,277.14	1,963.86	8,805.40	440.27
其他应收款	柳州市宏力物业服务有限公司			264,162.18	13,208.11

**(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	1,041,366.39	1,154,756.39
其他应付款	广西柳州中成化工有限公司	860.39	38,362.99
其他应付款	柳州元通投资发展有限公司	319,250.21	250,711.80
其他应付款	柳州市宏力物业服务有限公司		28,637.50
其他应付款	柳州化学工业集团有限公司		52,926.72
应付账款	广西柳州化工控股有限公司		682,567.45
应付账款	广西柳化氯碱有限公司		4,816,567.68
应付账款	柳州融水柳化化工有限公司		15,830.76
应付账款	柳州市宏力物业服务有限公司	3,000.00	
应付账款	惠州市金湾化学品仓储实业有限公司		2,922,393.57

**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

1、柳州沅奕环保节能技术有限公司起诉柳化股份要求支付节电效益款终止费 137.68 万元及利息 24.18 万元，截止审计报告日，一审尚未开庭；

2、福建三能节能环保科技有限公司起诉柳化股份要求支付合同违约金 2588.98 万元，柳州市中级人民法院一审判决柳化股份败诉，柳化股份不服一审判决，向广西壮族自治区高级人民法院提出上诉，广西壮族自治区高级人民法院认为原审判决认定事实不清，适用法律错误，于 2021 年 3 月 29 日裁定撤销广西壮族自治区柳州市中级人民法院一审民事判决，发回广西壮族自治区柳州市中级人民法院重审。截止审计报告日，尚未判决。

##### (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

根据公司的行业特点，公司上年度分为化肥行业、化工行业、包装物 3 个分部，并执行统一会计政策。公司本期只有化工行业一个分部。

**(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	化工行业	分部间抵销	合计
----	------	-------	----

主营业务收入	106,955,396.26		106,955,396.26
主营业务成本	81,792,666.39		81,792,666.39
信用减值损失	-563,208.71		-563,208.71
资产减值损失			
折旧费和摊销费	7,614,903.25		7,614,903.25
利润总额	12,716,412.44		12,716,412.44
净利润	12,716,412.44		12,716,412.44
资产总额	469,370,097.96		469,370,097.96
负债总额	76,448,135.13		76,448,135.13

(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

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	5,613,794.24
1 至 2 年	
2 至 3 年	228,167.50
3 年以上	130,977.59
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	3,014.54
减：坏账准备	642,849.34
合计	5,333,104.53

(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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	359,145.09	6.01	359,145.09	100.00	0					
按组合计提坏账准备	5,616,808.78	93.99	283,704.25	5.05	5,333,104.53	469,553.73	100.00	59,899.79	12.76	409,653.94
其中：										
应收客户款	5,616,808.78	93.99	283,704.25	5.05	5,333,104.53	469,553.73	100.00	59,899.79	12.76	409,653.94
合计	5,975,953.87	100.00	642,849.34	10.76	5,333,104.53	469,553.73		59,899.79		409,653.94

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广西林业荔浦纸业有限公司	359,145.09	359,145.09	100	该公司已注销
合计	359,145.09	359,145.09	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

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	5,613,794.24	280,689.71	5.00
5 年以上	3,014.54	3,014.54	100.00
合计	5,616,808.78	283,704.25	

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	
按单项计提坏账准备		359,145.09				359,145.09
应收客户款	59,899.79	223,804.46				283,704.25
合计	59,899.79	582,949.55				642,849.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
广西金桂浆纸业有限公司	5,610,820.46	93.89	280,541.02
广西林业荔浦纸业有限公司	359,145.09	6.01	359,145.09
柳州邦泰贸易有限公司	2,629.40	0.04	131.47
广西川翔商贸有限公司	1,320.28	0.02	66.01
玉林市桂川化工有限公司	1,161.00	0.02	58.05
合计	5,975,076.23	99.99	639,941.64

## (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

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	58,757.91	453,574.77
减：坏账准备	2,937.90	22,678.74
合计	55,820.01	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

## (4). 应收股利

□适用 √不适用

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	58,757.91
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
减：坏账准备	2,937.90
合计	55,820.01

## (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
其他应收款项	55,820.01	430,896.03
合计	55,820.01	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	22,678.74			22,678.74
--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	-19,740.84			-19,740.84
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	2,937.90			2,937.90

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	-19,740.84				2,937.90
合计	22,678.74	-19,740.84				2,937.90

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
柳州融水柳化化工有限公司	往来款	39,277.14	1年以内	66.85	1,963.86
孙翔	备用金	8,000.00	1年以内	13.62	400.00
黄晓亮	备用金	6,819.08	1年以内	11.61	340.95
黄雪琼	备用金	3,856.79	1年以内	6.56	192.84
其他	往来款	804.90	1年以内	1.36	40.25
合计	/	58,757.91		100.00	2,937.90

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

## 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	106,955,396.26	81,792,666.39	282,424,300.93	300,541,526.34
其他业务	165,379.65	165,326.55	6,496,232.38	4,987,461.59
合计	107,120,775.91	81,957,992.94	288,920,533.31	305,528,987.93

## (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

## 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
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）	177,851.28	
债务重组损益	3,482,479.27	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-1,845,426.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	424,817.83	
合计	2,239,721.60	

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	3.30	0.02	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.72	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：2021 年 4 月 14 日

### 修订信息

适用 不适用