



广西河池化工股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人施伟光、主管会计工作负责人莫理兵及会计机构负责人(会计主管人员)戴栗峰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带持续经营相关的重大不确定性事项段无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告中涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。公司已在董事会报告中对公司未来发展可能面对的风险因素及对策进行了详细阐述，同时经营计划、经营目标并不代表公司对 2019 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素。

公司年报披露不需要遵守特殊行业披露要求

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析 .....	21
第五节 重要事项 .....	33
第六节 股份变动及股东情况 .....	39
第七节 优先股相关情况 .....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节 公司治理 .....	47
第十节 公司债券相关情况.....	53
第十一节 财务报告 .....	54
第十二节 备查文件目录 .....	136

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	广西河池化工股份有限公司
银亿控股	指	宁波银亿控股有限公司
河化集团	指	广西河池化学工业集团有限公司
河化公司	指	河池化工有限责任公司
河化生物	指	广西河化生物科技有限责任公司
维修公司	指	广西河化安装维修有限责任公司
银亿集团	指	银亿集团有限公司
河池鑫远	指	河池鑫远投资有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	ST 河化	股票代码	000953
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广西河池化工股份有限公司		
公司的中文简称	河池化工		
公司的外文名称（如有）	GUANGXI HECHI CHEMICAL Co., Ltd		
公司的法定代表人	施伟光		
注册地址	广西河池市		
注册地址的邮政编码	547007		
办公地址	广西河池市		
办公地址的邮政编码	547007		
公司网址	<a href="http://www.hechihuagong.com.cn">http://www.hechihuagong.com.cn</a>		
电子信箱	hchg000953@126.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	覃丽芳	徐鼎
联系地址	广西河池市	广西河池市
电话	0778-2266832	0778-2266867
传真	0778-2266882	0778-2266882
电子信箱	qlifang75@163.com	xuding9006@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	广西河池化工股份有限公司董事会秘书处

### 四、注册变更情况

组织机构代码	914512002008875580
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
签字会计师姓名	李秀华、张宝岩

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	231,109,272.85	220,881,635.31	4.63%	398,327,702.48
归属于上市公司股东的净利润（元）	-273,793,686.63	29,462,410.92	-1,029.30%	-141,760,644.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-279,868,579.46	-106,167,137.90	-163.61%	-188,521,209.76
经营活动产生的现金流量净额（元）	-52,463,485.11	-333,003,552.25	84.25%	107,092,250.22
基本每股收益（元/股）	-0.9311	0.1002	-1,029.24%	-0.4821
稀释每股收益（元/股）	-0.9311	0.1002	-1,029.24%	-0.4821
加权平均净资产收益率				-379.54%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	387,181,828.94	817,878,116.61	-52.66%	785,176,290.54
归属于上市公司股东的净资产（元）	-249,803,735.89	23,301,439.92	-1,172.05%	-89,098,185.37

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	58,610,702.46	99,704,851.00	58,115,465.97	14,678,253.42
归属于上市公司股东的净利润	-39,449,836.81	-31,311,617.47	-26,832,653.27	-176,199,579.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-39,676,289.60	-38,598,809.51	-27,444,026.47	-174,149,453.88
经营活动产生的现金流量净额	-36,385,058.15	-6,710,441.98	-1,282,287.61	-8,085,697.37

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,256,967.90	-829,786.34	-3,212,819.74	
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）	1,423,351.92	51,640,156.11	1,326,624.46	上期获得河池市政府给予的 5000 万元经营性财政补贴，本报告期未获得新的财政补贴
债务重组损益	152,431.87	65,552,238.81		本报告期债务重组事项较少，利得减少
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和	7,011,076.94	13,148,063.13	51,902,255.08	本期证券投资获得投资收益较上期有所减少

可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-255,000.00	6,118,877.11	-3,255,494.81	
合计	6,074,892.83	135,629,548.82	46,760,564.99	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）主要业务及经营模式

##### 1、业务范围

本报告期，公司主要经营范围仍为尿素、液体二氧化碳、液氨、甲醇等产品的生产与销售。报告期内，尿素产品实现的营业收入占公司营业收入总额的90%以上，液体二氧化碳、液氨、甲醇等产品实现的营业收入占公司营业收入总额约10%。

##### 2、主要产品及用途

尿素、复合肥等肥类产品主要用于农业肥料使用，施用于田间地头，用以提高土壤肥力，促进作物的生长，提高农业生产力。其中尿素也可用于工业和医用等领域。液氨广泛用于生产化学肥料，如硝酸、尿素等，也可用作医药和农药的原材料，制造火箭、导弹的推进剂，以及纺织品的丝光整理等场合，同时还应用于半导体、冶金工业，以及化工行业。甲醇是基本有机原料之一，主要用于制造甲醛、醋酸、氯甲烷、甲胺和硫酸二甲酯等多种有机产品，也是农药、医药的原料，还是重要的溶剂，亦可掺入汽油作替代燃料使用；

##### 3、经营模式

公司生产、采购和销售体系独立、完整，公司根据生产能力、市场需求，独立自主开展生产经营活动。

生产模式：公司是以煤为生产原料的化肥生产企业，由于化肥化工生产工艺复杂，生产过程多是高温高压并连续性强，所以公司生产须保持连续稳定长周期运行。

采购模式：公司生产原料主要为煤，采用订货点采购模式，即根据煤炭需求量建立库存检查机制，达到订购点时发出订货，采用以需求分析为依据，以填充库存为目的，兼顾满足需求和库存成本控制。

销售模式：公司产品销售模式则主要采取经销和直销两种模式，一是通过有实力并有一定渠道的经销商占领市场，二是向有条件的厂家和终端客户直接销售，获取部份终端市场份额。

##### 4、主要业绩驱动因素

报告期内，公司业绩主要来源于化肥业务，经营利润主要源于尿素产品产销量的增加及生产成本和其他管理成本的控制。报告期内，化肥市场持续低迷，尿素产品价格持续下跌，公司生产经营性亏损仍然存在。

#### （二）行业情况

化肥是重要的农业生产资料，是农业生产发展和国家粮食安全的重要保障，尽管化肥在国家战略高度具有重要作用，但近年来化肥整体产能严重过剩，造成行业亏损不断加剧，企业间竞争激烈，盈利能力下降。

公司是以尿素为主的化肥生产企业，尿素产能为34万吨/年，生产的“群山”牌尿素在广西、广东等地区具有较好的市场认知度和忠诚度，并占有较高的市场份额，报告期内受化肥市场持续低迷影响，公司尿素产品成本与售价倒挂现象仍然存在，为进一步增强企业盈利能力，公司开展了尿素委托加工及销售、有机肥合作生产及销售等业务。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

--	--

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内开展证券投资业务，处置万华化学股票 104.30 万股，账面价值 4,548.06 万元。
固定资产	公司生产线长期停产，固定资产出现减值迹象，经评估机构评估，本期计提固定资产减值 135,417,699.78 元。
无形资产	未发生重大变化。
在建工程	公司进行长期停产，对在建工程进行计提减值 3,020,850.64 元。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、品牌优势：公司主导产品生产能力和合成氨21万吨/年，尿素34万吨/年，尿素产品占广西年产量的60%左右，主导产品“群山”牌尿素连续20年被评为“广西名牌产品”，在广西乃至附近省区多年表现出了较强的品牌效应，深受广大用户欢迎和信赖。

2、生产技术管理优势：公司从事化工行业20多年，拥有化工生产技术管理人才，对化工装置有较高的管控能力。为确保装置长周期低成本运行，公司组建优良的生产技术骨干队伍进行科学的安全生产管理。

3、运输优势：公司毗邻黔贵铁路及重庆至湛江、南宁方向的出海大通道，与西南地区大多数地区相比，交通运输较为便利。同时厂区内有铁路专运线直接连接到黔桂铁路，并拥有较大的富余运力，对于运输物料大进大出的化工生产来说，是难得的有利条件。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，由于公司生产产品结构单一，生产成本较高且附加值低，市场竞争力偏弱，生产用原料煤价格上涨，能耗增加。尽管公司管理层狠抓精细化管理，全力挖潜降耗，仍然无法立即改善产品成本与销售价格倒挂的现象，生产性亏损持续存在。公司经营亏损，流动资金日趋紧张，无法集中资金、技术对现有生产装置进行扩能升级改造以提高尿素生产工艺性能。为减少公司损失及人员费用的开支，公司于报告期内决定全面停止生产，并将生产装置予以处置，大部分员工已与公司终止劳动合同，为此停工损失及人员安置费用较去年同期增加。

报告期内，公司实现营业收入23,110.93万元，净利润-27,379.37万元。2018年年度由于资产减值损失增加，公司债务重组利得和政府补贴较去年同期大幅下降，故2018年净利润同比出现大幅度下滑。

报告期内，公司积极对外兼并收购、对内资产整合，以谋求实现公司转型升级。公司拟收购重庆南松医药科技股份有限公司控股权，并对现有尿素生产相关的业务、资产及负债进行置出。公司相关部门和中介机构对置入标的公司进行尽职调查研究，严格遵循交易所对公司重大资产重组的信息披露要求对外披露信息，做好内幕知情人核查工作，切实维护公司和股东的利益。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	231,109,272.85	100%	220,881,635.31	100%	4.63%
分行业					
化工行业	216,475,459.32	93.67%	214,383,593.86	97.06%	-3.39%
其他	14,633,813.53	6.33%	6,498,041.45	2.94%	3.39%
分产品					
尿素	196,582,905.35	85.06%	209,106,740.44	94.67%	-9.61%
甲醇	3,861,260.55	1.67%	5,276,853.42	2.39%	-0.72%
液氨	16,031,293.42	6.94%			6.94%
其他	14,633,813.53	6.33%	6,498,041.45	2.94%	3.39%

分地区					
华南地区	231,109,272.85	100.00%	220,881,635.31	100.00%	0.00%
其他					

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化肥行业	196,582,905.35	208,388,943.32	-6.01%	-5.99%	3.59%	8.93%
分产品						
尿素	196,582,905.35	208,388,943.32	-6.01%	-5.99%	3.59%	8.93%
分地区						
华南地区	196,582,905.35	208,388,943.32	-6.01%	-5.99%	3.59%	8.93%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
自产尿素	销售量	吨	28,158.7	47,897.3	-41.21%
	生产量	吨	28,298.4	48,833.1	-42.05%
	库存量	吨	1,075.7	936	14.93%
液氨氨水	销售量	吨	6,341.45	859.82	637.53%
	生产量	吨	6,341.45	859.82	637.53%
	库存量	吨			
尿素委托生产及销售	销售量	吨	72,096.3	78,064.75	-7.65%
	生产量	吨	69,989.75	81,107.15	-13.71%
	库存量	吨	935.85	3,042.4	-69.24%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

前期生产系统停产时间较长，整个生产系统恢复进程较为缓慢，1月仅产出中间产品液氨，公司煤炭采购困难、库存不足，

生产系统无法实现满负荷生产，因此尿素产量减少液氨生产产量增加；委托加工尿素采购量减少主要原因是委托尿素销售业务减少所致。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化工行业	材料	178,764,592.54	71.58%	153,372,417.50	69.52%	2.06%
化工行业	动力	40,710,684.60	16.30%	32,756,338.70	14.85%	1.45%
化工行业	人工	10,721,874.16	4.29%	12,108,236.01	5.49%	-1.20%
化工行业	折旧	16,356,648.41	6.55%	19,184,165.33	8.70%	-2.15%
化工行业	制造费用	3,192,432.37	1.28%	3,181,622.52	1.44%	-0.16%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
尿素	材料	160,306,254.59	76.93%	151,262,169.20	69.98%	6.94%
尿素	动力	27,883,147.85	13.38%	30,799,653.30	14.25%	-0.87%
尿素	人工	7,319,951.98	3.51%	11,995,211.39	5.55%	-2.04%
尿素	折旧	10,796,719.14	5.18%	18,951,333.09	8.77%	-3.59%
尿素	制造费用	2,082,869.77	1.00%	3,134,830.38	1.45%	-0.45%

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	99,900,484.41
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	43.23%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	34,833,633.00	15.07%
2	客户 B	24,944,427.79	10.79%
3	客户 C	17,523,569.52	7.58%
4	客户 D	11,356,370.98	4.92%
5	客户 E	11,242,483.12	4.87%
合计	--	99,900,484.41	43.23%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	167,076,608.51
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	241,728,997.30%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	69.11%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	58,574,094.69	24.23%
2	供应商 B	46,688,420.59	19.31%
3	供应商 C	26,237,160.95	10.85%
4	供应商 D	19,924,573.11	8.24%
5	供应商 E	15,652,359.17	6.48%
合计	--	167,076,608.51	69.11%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,687,691.53	4,585,282.46	-41.38%	销售费用较上年减少 189.76 万销售部门改制、裁撤以及运输费用仓储费用减少所致
管理费用	64,920,673.32	57,896,032.76	12.13%	管理费用较上年增加 702.46 万，主要系终止劳动合同支付补偿金及部门改制所致

财务费用	24,827,161.60	25,600,507.15	-3.02%
------	---------------	---------------	--------

#### 4、研发投入

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	252,556,005.56	269,472,855.56	-6.28%
经营活动现金流出小计	305,019,490.67	602,476,407.81	-49.37%
经营活动产生的现金流量净额	-52,463,485.11	-333,003,552.25	84.25%
投资活动现金流入小计	47,045,090.16	120,621,008.32	-61.00%
投资活动现金流出小计	1,516,465.12	158,023,125.06	-99.04%
投资活动产生的现金流量净额	45,528,625.04	-37,402,116.74	221.73%
筹资活动现金流入小计	49,750,000.00	1,431,080,284.37	-96.52%
筹资活动现金流出小计	222,500,000.00	880,389,894.20	-74.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-172,750,000.00	550,690,390.17	-131.37%
现金及现金等价物净增加额	-179,684,860.07	180,284,721.18	-199.67%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1. 本期经营活动产生的现金流入比上期减少的主要原因是应收款减少，经营活动产生的现金流出比上期减少的主要原因是本期停车检修时间长，采购原材料少，支付电费减少；
2. 本期投资活动产生的现金流入、流出比上期减少的主要原因是本年度证券投资活动减少；
3. 本期筹资活动产生的现金流入减少的主要原因是本期借款减少所致，筹资活动产生的现金流出减少的主要原因是归还金融机构及非金融机构借款减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,709,886.94	-2.82%	主要是报告期内进行证券投资产生的收益	否
公允价值变动损益	-698,810.00	0.26%	主要是报告期持有的股票产生股份变动损益	否
资产减值	151,031,118.15	-55.21%	主要是报告期内固定资产计提减值	否

营业外收入	652,431.87	-0.24%		否
营业外支出	2,511,967.90	-0.92%		否

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	5,077,706.04	1.31%	194,391,639.37	23.77%	-22.46%	货币资金较期初减少 18932 万元，主要用于偿还关联方借款及利息
应收账款	5,356,929.71	1.38%	8,661,528.98	1.06%	0.32%	应收账款较期初减少 330.46 万元，主要系账款回收所致
存货	18,920,529.76	4.89%	33,475,391.55	4.09%	0.80%	存货较期初减少 1455.49 万元，主要系产品销售所致
固定资产	333,966,012.78	86.26%	510,197,630.73	62.38%	23.88%	固定资产较期初减少 17623.16 万元，主要系计提减值准备及折旧所致
在建工程			10,649,222.74	1.30%	-1.30%	在建工程较期初减少 1064.9 万元主要系完工及计提减值所致
短期借款	5,000,000.00	1.29%			1.29%	短期借款较期初增加 500 万元，系本期子公司增加借款所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			39,571,420.00	4.84%	-4.84%	交易性金融资产较期初减少 3957 万元，主要系处置股票投资所致
其他流动资产	18,755,315.10	4.84%	13,679,618.00	1.67%	3.17%	其他流动资产较期初增加 507.6 万元，主要系待抵扣的增值税增加所致
应付票据			9,629,073.26	1.18%	-1.18%	应付票据较期初减少 962 万元，主要系票据业务到期结算所致
应付账款	18,555,073.59	4.79%	21,059,067.65	2.57%	2.22%	应付账款较期初减少 250.4 万元，主要系货款结算所致
其他应付款	589,443,471.16	152.24%	741,944,400.57	90.72%	61.52%	其他应付款较期初减少 15250 万元，主要系偿还关联方借款所致

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元



项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	39,571,420.00	-698,810.00				38,872,610.00	0.00
上述合计	39,571,420.00	-698,810.00				38,872,610.00	0.00
金融负债	0.00	0.00				0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	153,669,371.84	0.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值	本期购买	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
------	------	------	--------	--------	--------	------------	-------------	------	--------	-------	--------	--------	------

							值变动	金额						
境内外股票	600309	万华化学	38,872,610.00	公允价值 价值计量	39,571,420.00	-698,810.00	0.00	0.00	45,480,590.16	7,473,670.16	0.00	可供出 售金融 资产	自筹资金	
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	
合计			38,872,610.00	--	39,571,420.00	-698,810.00	0.00	0.00	45,480,590.16	7,473,670.16	0.00	--	--	
证券投资审批董事会公告披露日				2017 年 10 月 11 日										
证券投资审批股东大会公告披露日（如有）				2017 年 10 月 27 日										

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河池化工有限责任公司	子公司	尿素、复合肥的生产销售。	20,000,000	10,423,537.22	-594,567.69	0.00	-386,750.40	-386,750.40

广西河化生物科技有限责任 公司	子公司	有机肥料、生物有机肥料、微生物肥料、水溶肥料、叶面肥的生产、销售；化肥、饲料、化工产品、有色金属、农业机械设备的批发零售及进出口贸易；煤炭购销；仓储服务等	5,000,000	19,266,032.27	9,538,580.00	218,904,580.76	1,480,383.84	1,083,197.20
广西河化安装维修有限责任 公司	子公司	普通设备制造、加工、修理、安装、防腐、保温。	10,000,000	296,550.02	-47,498.20	506,601.99	-12,839.73	-12,524.12

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

随着国家对粮食生产提出新的要求、化肥行业优惠政策支持力度的减弱、环保政策的陆续出台后，化肥行业出现原材料价格上涨以及行业产能过剩现象，整个化肥行业不景气。2018年国家供给侧改革的深入推进，过剩产能进一步出清，供需矛盾初现扭转端倪，化肥行业景气度有所回升。作为农业生产的必需品，尿素行业不景气状况不可能长期维持，行业必然会回归至合理的盈利中枢。同时传统的单一的化肥生产企业已经不能满足市场多元化的服务需求，行业转型升级作为企业实现脱困的唯一出路。国内化肥企业将出现明显两极分化现象，化肥市场继续进行优胜劣汰、改革升级。

### （二）公司发展战略

2019年，认真贯彻落实公司的战略部署，通过并购重组完成公司的转型升级，以建立成熟的商业模式和有效的激励约束机制为重点，内抓管理，外抓市场增效益，结构调整谋发展。

### （三）经营计划

2018年，公司停车后复产的进程缓慢，致使产量低、生产消耗增加；公司尿素的生产原材料价格居高不下；且公司停工损失较去年增加，固定资产计提了较大的资产减值。2018年公司经营出现了较大的亏损。为了扭转亏损局面，2019年公司的经营计划如下：

1、寻求发展机会，拓展生存空间。一是要认真研究产业政策、监管政策和行业动态，研究制订公司发展战略，梳理分析存量资产状况和现有业务特点，探索通过股权、资产结构的优化调整和经营模式的创新来实现产业转型升级的有效路径；二是要顺应经济发展新常态，积极寻求新的项目机会和发展机遇，努力培育新的利润增长点，谋求公司的长期可持续发展。

2、通过并购重组，置入优质资产，剥离尿素生产业务，实现公司转型升级，改善公司经营状况，增强公司持续盈利能力和抗风险能力。公司并购重组成功后，将形成尿素委托加工及销售业务和医药中间体业务双主业驱动。一方面，公司将扩大尿素委托加工及销售业务；另一方面，公司将强化成本管理，减少相关费用支出，让企业轻装上阵。

### （四）可能面对的风险

1、公司产品种类单一，竞争力不强，加上行业产能过剩、市场竞争日趋激烈及化肥市场的波动不确定性，对公司未来的经营业绩产生一定影响。公司目前正在实施业务转型，积极开展尿素委托加工及销售业务，但不排除该等业务收入低于预期、短期内通过自身经营难以扭亏的可能性。公司将加大市场调研，大力推进产品结构调整，实现产品的转型升级，丰富产

品结构，增强公司盈利能力，并做好公司产品下游产业链研发工作，为产业的升级做好准备，加强市场分析，进一步拓展客户资源。

2、公司并购重组事项尚存在较大不确定性，本次重大资产重组存在无法完成的风险。公司重组可能因客观因素导致重组失败，投资者应注意投资风险。公司将加快重组进程推进，加强与中介机构沟通，提高合规意识，做好信息披露工作。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年12月31日	电话沟通	个人	投资者询问公司经营、转型升级及股权质押情况。
2018年12月31日	其他	个人	公司通过投资者关系互动平台回复投资者提问 143 条，主要为公司定期股东持股数量、公司经营及转型升级、股权质押等情况。
接待次数			72
接待机构数量			0
接待个人数量			72
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

最近三年公司每年净利润弥补以前年度亏损后期末未分配利润仍为负数，根据《公司章程》规定，公司不具备实施现金分红的条件，因此公司近年未提出利润分配方案及资本公积金转增股本方案。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (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	现金分红金额占 合并报表中归属 于上市公司普通 股股东的净利润 的比率	以其他方 式(如回 购股份) 现金分红 的金额	以其他方式现金 分红金额占合并 报表中归属于上 市公司普通股股 东的净利润的比 例	现金分红总 额(含其他 方式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	0.00	-273,793,686.63	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	29,462,410.92	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	-141,760,644.77	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司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红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------	------

股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	宁波银亿控股有限公司、熊续强先生	同业竞争、关联交易	<p>1、承诺人目前所从事的业务或控股、实际控制的其他企业与河池化工不存在同业竞争问题； 2、承诺人及控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与河池化工主营业务构成实质性竞争的业务。 3、除非承诺人不再是河池化工控股股东或熊续强先生不再是河池化工的实际控制人，本承诺始终有效。</p> <p>4、承诺人将继续严格按照《公司法》等法律法规以及河池化工《公司章程》的有关规定行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及承诺人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。 5、承诺人与河池化工之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按河池化工章程、河池化工有关关联交易的决策制度、相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害河池化工及其他股东的合法权益。 6、承诺人违反上述承诺给河池化工及其他股东造成的损失将由承诺人相应承担。</p>	2016年04月08日	长期	该承诺事项持续履行中
	宁波银亿控股有限公司、熊续强先生	其他	承诺人承诺从河池化工股权过户之日起，五年内任一时点对河池化工的持股比例不低于本次受让的持股比例（29.59%）	2016年04月08日	2021年07月12日	该承诺事项持续履行中
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东	广西河池化学	关联交易	严格按照《公司法》等法律法	2006年09	长期	该承诺事项

所作承诺	工业集团有限公司		规以及河池化工公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及我公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；我方承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求河池化工向我方提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，以双方协议规定的方式进行处理，避免损害广大中小股东权益的情况发生。	月 26 日		持续履行中
承诺是否按时履行	是					

## 2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### （一）董事会对涉及事项的专项说明

公司董事会认为，对审计师出具带持续经营相关的重大不确定性事项段无保留意见审计报告表示理解，并提请投资者注意投资风险。上述事项主要是对公司持续经营能力提醒财务报表使用者关注，该事项不存在明显违反会计准则、制度及相关信息披露的规定的情况。

### （二）监事会对涉及事项的意见

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，公司董事会对审计报告中所涉及事项所做的专项说明客观、真实，符合公司实际情况。监事会将持续关注董事会和管理层推进相关工作，切实维护公司和投资者的利益。

### （三）独立董事对涉及事项的意见

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带持续经营相关的重大不确定性事项段无保留意见审计报告，真实、客观地反映了公司2018年度财务状况和经营情况，对审计报告无异议。同意公司董事会关于非标准无保留意见审计报告的专项说明，独立董事将持续关注并监督公司董事会和管理层采取相应的措施尽快消除上述事项的影响，促进公司更好地发展，

维护广大投资者的利益。

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

### ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）。本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2017年12月31日/2017年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	-100,000.00
	应收账款	-8,661,528.98
	应收票据及应收账款	8,761,528.98
2	应付票据	-9,629,073.26
	应付账款	-21,059,067.65
	应付票据及应付账款	30,688,140.91
3	应付股利	-60,662.40
	其他应付款	60,662.40

### ②其他会计政策变更

本报告期本公司无其他会计政策变更。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	72
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	李秀华、张宝岩
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2



当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影 响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
贾满根诉东阳市杜宇燃料有限公司、江西煤业销售有限公司及本公司运输合同纠纷案。	129.13	否	案件终结	一审判决江西煤业销售有限公司支付运输费及相应利息，驳回原告对本公司及东阳市杜宇燃料有限公司的诉讼请求。二审维持一审判决。	公司无法律强制履行义务	2018年02月28日	详见巨潮资讯网刊登的《公司2017年年度报告》
贾满根诉东阳市杜宇燃料有限公司、江西煤业销售有限公司及本公司运输合同纠纷案。	117.44	否	案件终结	一审判决江西煤业销售有限公司支付运输费及相应利息，驳回原告对本公司及东阳市杜宇燃料有限公司的诉讼请求。二审维持一审判决。	公司无法律强制履行义务	2018年02月28日	详见巨潮资讯网刊登的《公司2017年年度报告》
贾满根诉东阳市杜宇燃料有限公司、江西煤业销售有限公司及本公司运输合同纠纷案。	80.73	否	案件终结	一审判决驳回原告贾满根的诉讼请求。二审维持一审判决。	公司无法律强制履行义务	2018年02月28日	详见巨潮资讯网刊登的《公司2017年年度报告》
贾满根诉东阳市杜宇燃料有限公司、江西煤业销售有限公司及本公司运输合同纠纷案。	117.41	否	案件终结	一审判决驳回原告贾满根的诉讼请求。二审维持一审判决。	公司无法律强制履行义务	2018年02月28日	详见巨潮资讯网刊登的《公司2017年年度报告》
贾满根诉东阳市杜	117.15	否	案件终结	一审判决驳回原告贾满根	公司无法律强	2018年02	详见巨潮资

宇燃料有限公司、江西煤业销售有限公司及本公司运输合同纠纷案。				的诉讼请求。二审维持一审判决。	制履行义务	月 28 日	讯网刊登的《公司 2017 年年度报告》
贾满根诉东阳市杜宇燃料有限公司、江西煤业销售有限公司及本公司运输合同纠纷案。	354.46	否	案件终结	一审判决驳回原告贾满根的诉讼请求。二审维持一审判决。	公司无法律强制履行义务	2018 年 02 月 28 日	详见巨潮资讯网刊登的《公司 2016 年年度报告》
贾满根诉东阳市杜宇燃料有限公司、江西煤业销售有限公司及本公司运输合同纠纷案。	12.6	否	案件终结	一审判决驳回原告贾满根的诉讼请求。二审维持一审判决。	公司无法律强制履行义务	2018 年 02 月 28 日	详见巨潮资讯网刊登的《公司 2017 年年度报告》
原告（反诉被告）广西河池生物科技有限责任公司（简称生物公司）与被告（反诉原告）南宁市金仓农资有限公司（简称金仓公司）买卖合同纠纷案	34.77	否	二审在审	一审判决解除生物公司与金仓公司于 2017 年 4 月 7 日签订的《复混肥买卖合同》；金仓公司返还生物公司定金 250,000.00 元；生物公司支付金仓公司 97,687.50 元；驳回生物公司的其他诉讼请求；驳回金仓公司的其他诉讼请求，该案件受理费 8,800.00 元，由生物公司负担 4,400.00 元，由金仓公司负担 4,400.00 元，反诉案件受理费 3,552.00 元，由金仓公司负担 2,655.00 元，由生物公司负担 897.00 元。金仓公司不服判决提起上诉。	二审在审	2018 年 08 月 18 日	详见巨潮资讯网刊登的《公司 2018 年半年度报告》

### 十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
广西河池化工股份有限公司	公司	公司于 2017 年 3 月开始进行复合肥技改项目建设，建设前公司认为该项目属于技术改造项目，不需要提交建设项目环境影响评价文件。河池市环保局对项目进行现场检查		河池市环保局决定对公司处以二十万元罚款。	2018 年 08 月 18 日	详见巨潮资讯网刊登的《公司 2018 年半年度报告》

		后, 认定该项目属于新建项目, 应依法提交建设项目环境影响评价文件并获得环境影响评价文件批准后可以开工建设。认定公司项目建设属于“未批先建”行为。				
广西河池化工股份有限公司	公司	2018 年 5 月 28 日自治区安全生产监督管理局到公司进行现场检查, 检查发现: 公司涉及毒气 (氨气) 的一级重大危险源 (液氨储罐区) 未按规定配备独立的安全仪表系统、对从业人员安全培训未如实记录培训及考核结果情况。		自治区安全生产监督管理局决定对公司处于 3 万元行政处罚	2018 年 08 月 18 日	详见巨潮资讯网刊登的《公司 2018 年半年度报告》

## 整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

1. 复合肥技改项目整改: 公司依法缴纳罚款后, 根据环保局的要求进行相应的整改。公司整改已经完成, 并取得了建设项目 (非辐射) 环境影响评价文件的批复 (河环审 (2018) 8 号)。
2. 自治区安全生产监督管理局处罚整改: 本次自治区安全生产监督管理局到公司进行现场检查发现的问题, 公司已经按要求完成整改并缴纳了罚款。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度 (万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
宁波中科银亿新材料有限公司	公司控股股东关联公司	生产经营相关	购买材料	按市场公允价格	19.66	19.66	100.00%	19.66	否	银行转账	19.66		

合计	--	--	19.66	--	19.66	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
-----	------	------	--------------	--------------	----------------	----------------	----	--------------	--------------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
宁波银亿控股有限公司	公司控股股东	借款	73,123.77	4,475	22,250	4.35%	2,486.97	57,835.73
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司的关联借款主要用于公司短期借款周转，关联借款的迅速到位有效解决了临时性大额资金支付等情况带来的资金紧张问题，确保了公司资金链安全，为公司生产经营的正常开展奠定了坚实的基础，该借款未对公司经营成果及财务状况造成影响。						

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

关于向关联企业借款的关联交易

1.为补充公司生产经营流动资金，2017年8月29日公司第八届董事会召开第十五次会议以及2017年9月18日召开公司2017

年第二次临时股东大会审议通过，公司及公司全资子公司决定向银亿控股申请额度不超过人民币10亿元的借款（该总额包含前期已实际发生的借款62315.47万元）。本次借款期限自2017年9月20日至2018年9月19日，借款利率为实际借款之日对应的中国人民银行公布的同期同档次贷款基准利率，同时在此额度内，公司申请的借款可循环使用。

2.2018年8月16日公司第八届董事会召开第二十七次会议以及2018年9月4日召开公司2018年第一次临时股东大会审议通过《关于向关联企业贷款的议案》，公司及公司全资子公司决定继续向银亿控股申请额度不超过人民币10亿元的借款。本次借款期限自2018年9月20日至2019年9月19日，借款利率为实际借款之日对应的中国人民银行公布的同期同档次贷款基准利率，同时在此额度内，公司申请的借款可循环使用。截止本报告日，公司向银亿控股及其关联企业的借款本息余额合计57835.73万元。报告期内，公司本年向银亿控股借款发生利息总计2486.97万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于向关联企业借款的公告	2017年08月13日	巨潮资讯网
2017年第二次临时股东大会决议公告	2017年09月19日	巨潮资讯网
关于向关联企业借款的公告	2018年08月17日	巨潮资讯网
2018年第一次临时股东大会的公告	2018年09月05日	巨潮资讯网

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

报告期内，为构建和谐社会，推进经济建设可持续发展，保护自然环境和合理利用资源积极承担社会责任。报告期内，为支持国家节能减排工作，倡导低碳生产，公司大力推行清洁生产，开好各种节能环保设施，加强废水、废气的监测监管，确保达标排放和减排任务完成；做好废渣的综合利用和处置工作，实现节能减排双重效益。公司将在今后的经营活动中继续遵守社会公德、商业道德，接受政府和社会公众的监督，再接再厉，积极履行社会责任，在力所能及的范围内，增加社会公益的投入，促进公司和区域经济的和谐发展。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广西河池化工股份有限公司	氮氧化物	直接排放	2	热电厂烟气脱硫烟囱	139mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)	100 t/a	1008.6 t/a	无
广西河池化	二氧化硫	直接排放	2	热电厂烟气	230mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物	170 t/a	1196.2 t/a	无

工股份有限 公司				脱硫烟囱		排放标准 (GB13271-2014)			
广西河池化 工股份有限 公司	烟尘	直接排放	2	热电厂烟气 脱硫烟囱	51mg/m3	锅炉大气污染物 排放标准 (GB13271-2014)	51 t/a	327.22 t/a	无
广西河池化 工股份有限 公司	氨氮	直接排放	1	废水总排口	3.4mg/L	合成氨工业水污 染物排放标准 (GB13458-2013)	7.4 t/a	12.5 t/a	无
广西河池化 工股份有限 公司	化学需氧量 (COD)	直接排放	1	废水总排口	14.1mg/L	合成氨工业水污 染物排放标准 (GB13458-2013)	30.8 t/a	100 t/a	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司建有热电厂电除尘装置，设计处理能力205320 m3/h，排口有标准化的污染物在线监测设施，在线监测设施由第三方运维单位进行维护管理，报告期内运行正常。

公司建有热电厂布袋除尘装置，设计处理能力136880 m3/h，排口有标准化的污染物在线监测设施，在线监测设施由第三方运维单位进行维护管理，报告期内运行正常。

公司建有热电厂脱硫系统，设计处理能力350000m3/h，排口有标准化的污染物在线监测设施，在线监测设施由第三方运维单位进行维护管理，报告期内运行正常。

公司建有热电厂脱硝系统，设计处理能力190000m3/h，排口有标准化的污染物在线监测设施，在线监测设施由第三方运维单位进行维护管理，报告期内运行正常。

公司建有终端污水处理站，设计处理能力2880t/d，报告期内运行正常。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

《合成氨尿素装置节能降耗扩能改造项目》环境影响评价及验收批复文：桂环管字〔2006〕176号,桂环验〔20012〕100号。

广西河池化工股份有限公司排污许可证：有效期2017年12月至2020年12月，证书编号 914512002008875580001P。

建设项目（非辐射）环境影响评价文件的批复：环环审〔2018〕8号。

#### 突发环境事件应急预案

广西河池化工股份有限公司根据国家相关法律、法规及有关文件的要求编制了突发环境事件应急预案--《广西河池化工股份有限公司突发环境事件应急预案》（Q/HC-AH-2016），并且按照规定经过专家评审后在环保局备案。以预防突发环境事件为重点，不断完善突发环境事件的预警、处置及善后工作机制，建立了防范有力、指挥有序、快速高效和统一协调的突发环境事件应急处置体系。

#### 环境自行监测方案

公司根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》（环发〔2013〕81号）要求，提交了《广西河池化工股份有限公司自行监测方案》，该方案已向市级环境保护主管部门备案。

自行监测方案主要包括监测内容、监测结果评价标准、质量控制和保证、自行监测结果公布。监测内容中有对废水、废气及厂界噪声相关污染物的监测，有自动在线监测和手动监测。废气污染物监测频率：在线监测频率为1次/5分钟，手动监测频率为1次/月；废水污染物监测频率：在线监测频率为1次/2小时，手动监测频率为1次/月；厂界噪声监测频率：手工监测频率为1次/季度。监测结果公布实现环保网站公布和公司内部公布。监测结果评价标准及质量控制和保证实行国家相关

规定。

其他应当公开的环境信息

公司全资子公司河化生物和维修公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司全资子公司河化公司仅有一个复合肥在建项目，目前项目处于调试运营阶段，不存在需纳入重点监控的排污事项。

其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

### （1）公司生产装置长期全面停产情况

公司董事会第八届第二十九次会议通过了《关于生产装置长期全面停产的议案》，决定对尿素生产线装置进行长期全面停产。目前公司产品结构单一，附加值低，市场竞争力偏弱；长期停工导致生产技术工人流失严重，机器设备也得不到有效维护和利用；生产用原料煤价格上涨，能耗增加，导致生产成本上升，而要改善这一状况，公司需投入大量资金实施技术改造，以提高工艺性能。同时由于国家提高了安全环保的技术标准，公司也需投入大量资金实施安全环保设施的技术升级改造，但公司目前财务能力无法对相关设备设施进行升级改造。鉴于以上原因，为维持企业基本运营，公司尿素生产线将长期全面停产。

本次长期全面停产事项具体情况详见2018年12月8日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《关于生产装置停产的进展公告》（公告编号：2018-060）。

### （2）公司股票撤销退市风险警示及实施其他风险警示情况

公司因2015年、2016年连续两个会计年度经审计的净利润均为负值，自2017年3月2日起实行退市风险警示。2017年公司扭亏为盈，实现净资产和净利润均为正值，不存在《深圳证券交易所股票上市规则》规定的退市警示情形。深圳证券交易所于2018年6月7日同意撤销对公司股票实施的“退市风险警示”，但公司生产系统目前处于临时停产状态，主营业务盈利能力较弱，未来增长存在不确定性。深圳证券交易所决定自2018年6月11日起对公司股票实施“其他风险警示”。

本次事项具体情况详见2018年6月8日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《关于公司股票撤销退市风险警示及实施其他风险警示的公告》（公告编号：2018-032）。

### （3）公司重大资产重组的情况

公司拟收购重庆南松医药科技股份有限公司控股权，并对现有尿素生产相关的业务、资产及负债进行置出，公司预计本次交易构成重大资产重组。本次重大资产重组不会导致公司实际控制权的变更，不属于重组上市情形。截止本报告公告日，相关工作正在有序地推进。本次重大资产重组存在无法完成的风险，敬请投资者注意投资风险。

本次事项具体情况详见2018年11月1日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《关于筹划重大资产重组的提示性公告》（公告编号：2018-054）。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	294,059,437	100.00%						294,059,437	100.00%
1、人民币普通股	294,059,437	100.00%						294,059,437	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	294,059,437	100.00%						294,059,437	100.00%

股份变动的理由

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份回购的实施进展情况

 适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、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

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	24,268	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	23,508	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宁波银亿控股有限公司	境内非国有法人	29.59%	87,000,000	0		87,000,000	质押	87,000,000
广西河池化学工业集团有限公司	国有法人	12.75%	37,493,589	0		37,493,589		
唐伟	境内自然人	1.50%	4,408,000	1,202,295		4,408,000		
苏志飞	境内自然人	0.76%	2,221,600	1,252,362		2,221,600		
王湛中	境内自然人	0.61%	1,800,000	900,000		1,800,000		

傅亦农	境内自然人	0.45%	1,323,400	1,323,400		1,323,400		
朱建斌	境内自然人	0.43%	1,277,500	1,277,500		1,277,500		
深圳市丽人文化传播有限公司	境内非国有法人	0.43%	1,263,800	0		1,263,800		
瞿元庆	境内自然人	0.39%	1,150,000	-210,000		1,150,000		
闵明珠	境内自然人	0.34%	991,700	0		991,700		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中第一大股东宁波银亿控股有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他法人股股东与流通股股东之间，以及流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
宁波银亿控股有限公司	87,000,000	人民币普通股	87,000,000					
广西河池化学工业集团有限公司	37,493,589	人民币普通股	37,493,589					
唐伟	4,408,000	人民币普通股	4,408,000					
苏志飞	2,221,600	人民币普通股	2,221,600					
王湛中	1,800,000	人民币普通股	1,800,000					
傅亦农	1,323,400	人民币普通股	1,323,400					
朱建斌	1,277,500	人民币普通股	1,277,500					
深圳市丽人文化传播有限公司	1,263,800	人民币普通股	1,263,800					
瞿元庆	1,150,000	人民币普通股	1,150,000					
闵明珠	991,700	人民币普通股	991,700					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中第一大股东宁波银亿控股有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他法人股股东与流通股股东之间，以及流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	截至本报告期末，未有股东参与融资融券业务。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
宁波银亿控股有限公司	熊续强	2004 年 02 月 23 日	91330201758858350K	金属材料、装潢材料、化工原料（除化学危险品）、电子器材的批发；国内陆路、水路、航空货运代理；国际陆路、水路、航空货运代理；普通货物仓储；普通货物装卸、搬运、整理服务；装卸设备、机械设备的租赁；保洁服务；实业投资（未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集融资等金融业务）；汽车零部件及配件的批发、零售、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至本报告期末，宁波银亿控股有限公司持有银亿房地产股份有限公司（股票代码 000981）20.10%股份；其全资子公司宁波普利赛思电子有限公司持有宁波康强电子股份有限公司（股票代码 002119）19.72%股份。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
熊续强	本人	中国香港	否
主要职业及职务	2000 年 12 月至今任银亿集团有限公司董事长、总裁； 2005 年 5 月至今任宁波如升实业有限公司董事； 2011 年 7 月至今任银亿房地产股份有限公司董事长； 2014 年 12 月至今任宁波康强电子股份有限公司董事； 2016 年 7 月至 2017 年 1 月任广西河池化工股份有限公司董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	截至本报告期末，熊续强先生控制的宁波银亿控股有限公司与宁波圣洲投资有限公司、西藏银亿投资管理有限公司、宁波乾亨投资合伙企业、宁波久特投资合伙企业、宁波维泰投资合伙企业、熊基凯先生、欧阳黎明女士为一致行动人，合计控股银亿房		

	地产股份有限公司（股票代码 000981）73.62%股份；熊续强先生控制的宁波普利赛思电子有限公司与宁波保税区亿旺贸易有限公司、宁波凯能投资有限公司、熊基凯先生为一致行动人，合计控股宁波康强电子股份有限公司（证券代码 002119）29.03%股份。
--	--

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
广西河池化学工业集团有限公司	安楚玉	1993 年 07 月 16 日	15903 万元	水泥、尿素、复混肥、液体二氧化碳、化工产品（除危险品外）、塑料编织袋、塑料制品、五金交电、建材（除木材）的销售，普通货物运输，技术培训及咨询；煤炭购销。

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

控股股东宁波银亿控股有限公司、实际控制人熊续强先生承诺：从河池化工股权过户之日起，5年内任一时点对河池化工的持股比例不低于29.59%。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
施伟光	董事长	现任	男	54	2016年07月08日	2019年07月08日					
安楚玉	副董事长	现任	男	39	2016年07月08日	2019年07月08日					
邹朝辉	董事	现任	男	36	2016年07月08日	2019年07月08日					
张福华	董事	现任	男	46	2016年07月08日	2019年07月08日					
马云星	独立董事	现任	男	47	2016年07月08日	2019年07月08日					
杜惟毅	独立董事	现任	男	43	2016年07月08日	2019年07月08日					
潘勤	独立董事	现任	女	40	2017年09月18日	2019年07月08日					
戴高杰	监事会主席	现任	男	38	2016年07月08日	2019年07月08日					
杨承锋	监事	现任	男	44	2016年07月08日	2019年07月08日					
李建平	职工监事	现任	男	54	2016年07月08日	2019年07月08日					
覃宝明	总经理	现任	男	46	2014年11月21日						
蔡育明	副总经理	现任	男	50	2016年11月16日						
杨玮光	副总经理	离任	男	56	2017年07月13日	2018年11月13日					
方卫中	副总经理	现任	男	59	2012年04月10日	2019年01月08日					
莫理兵	总会计师	现任	女	46	2009年04月09日						



覃丽芳	董事会秘书	现任	女	43	2011年04月 14日						
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨伟光	副总经理	离任	2018年11月13日	工作原因

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事

施伟光：男，1964年7月生，本科学历，高级工程师，中国国籍，无境外居留权。2010年7月至2014年3月任中高控股集团副董事长、常务副总裁；2014年3月至2015年7月任华泰控股集团副总裁；2015年7月至2016年3月任屯仓集团总裁；2016年3月至今任银亿集团有限公司副总裁；2017年1月至今任广西河池化工股份有限公司董事长。

安楚玉，男，1979年2月生，硕士研究生，高级工程师、企业信息管理师，中国国籍，无境外居留权。2007年9月至2010年5月任中国化工集团公司办公室秘书；2010年6月至2013年4月任中国化工集团公司经营办主任科员；2013年5月至2013年10月任中国化工集团公司经营办副主任助理；2013年11月至2014年10月任广西河池化学工业集团公司副总经理；2014年10月至今任广西河池化学工业集团公司总经理；2014年11月至2016年7月任广西河池化工股份有限公司董事长；2016年7月至今任广西河池化工股份有限公司副董事长；2016年9月至2017年2月任河池化工有限责任公司、广西河化贸易有限责任公司、广西河化安装维修有限责任公司执行董事（法定代表人）。2016年10月至今任西南化工研究设计院有限公司总经理。

邹朝辉：男，1982年3月生，硕士研究生，中国国籍，无境外居留权。2007年3月至2011年10月任平安证券有限责任公司投资银行事业部高级总监；2012年3月至今任银亿房地产股份有限公司副总裁；2014年5月至今任宁波普利赛思电子有限公司监事；2014年12月至今任宁波康强电子股份有限公司监事；2016年7月至今任广西河池化工股份有限公司董事。

张福华：男，1972年12月生，大学本科，高级经济师，一级注册建造师，中国国籍，无境外居留权。2004年7月至2006年9月任浙江金华邮电工程有限公司财务经理；2006年10月至2008年4月任浙江三和集团有限公司财务总监助理；2008年5月至2010年5月任银亿宏峰矿业有限公司副总经理；2010年6月至今任灵石国泰能源有限公司副总经理；2014年10月至今任广西银亿新材料有限公司副总经理；2016年7月至今任广西河池化工股份有限公司董事。

杜惟毅：男，1975年12月生，硕士研究生，律师，中国国籍，无境外居留权。2001年7月至2004年7月任上海证券交易所信息中心助理经理；2004年7月至2007年3月任上海证券交易所法律部经理；2007年3月至2011年8月任中国金融期货交易所稽查部高级经理；2011年8月至2014年6月任中国金融期货交易法律部副总监；2014年6月至2015年3月任中国金融期货交易所董事会办公室副总监；2015年3月至今任昊理文律师事务所律师；2015年6月至今兼任中船钢构工程股份有限公司独立董事；2015年8月至今兼任昇印光电（昆山）股份有限公司董事；2015年11月至今兼任若宇检具股份有限公司独立董事；2016年7月至今任广西河池化工股份有限公司独立董事。

马云星：男，1971年4月生，大学本科，高级会计师、注册会计师，中国国籍，无境外居留权。1996年至今在宁波

正源会计师事务所工作，历任审计助理、项目经理、部门经理、总经理助理，现任宁波正源会计师事务所副总经理；2016年1月至今兼任宁波博汇化工科技股份有限公司独立董事；2016年7月至今任广西河池化工股份有限公司独立董事。

潘勤：女，1978年11月生，硕士研究生，注册会计师、律师，中国国籍，无境外居留权。2000年7月至2002年2月任四川长虹电子控股集团有限公司会计；2002年3月至2004年6月任岳华会计师事务所四川分所审计员；2007年7月至2009年10月任中瑞岳华会计师事务所有限责任公司高级审计经理；2009年10月至2010年3月任华勤投资有限责任公司投资经理；2010年3月至2015年8月任天津滨海海胜股权投资基金管理有限公司董事；2015年8月至2017年3月任北京长融资本投资咨询有限责任公司副总经理；2017年3月至今任协信控股集团有限公司资本市场部高级投资总监、拉萨经济开发区五口金投资管理有限公司高级投资总监。2017年9月至今任广西河池化工股份有限公司独立董事。

## 2、监事

戴高杰：男，1980年出生，本科学历，审计师，中国国籍，无境外居留权。2000年3月至2006年1月任宁波三星电气股份有限公司财务主管；2006年1月至2009年1月任宁波三星电气股份有限公司财务经理；2009年1月至2012年3月任宁波三星电气股份有限公司审计部经理；2012年3月至2015年6月任宁波卓越圣龙工业技术有限公司总经理助理；2015年6月至今任银亿集团有限公司计划财务部副总经理；2016年7月至今任广西河池化工股份有限公司监事会主席。

杨承锋：男，1974年2月生，本科学历，中国国籍，无境外居留权。2002年11月至2010年4月任广西河池化学工业集团公司法务干事；2010年5月至2011年7月任广西河池化学工业集团公司保卫部部长；2011年8月至2012年7月任广西河池化学工业集团公司办公室主任；2012年8月至2013年2月任广西河池化工股份有限公司规划发展部部长；2013年3月至2015年7月任广西河池化工股份有限公司办公室主任；2015年8月至今任广西河池化工股份有限公司总经理助理、经营管理部部长；2016年7月至今任广西河池化工股份有限公司监事；2016年9月至今任广西河池化生物科技有限责任公司总经理、广西河池化安装维修有限责任公司监事。

李建平：男，1964年7月生，大专学历，中共党员，高级工程师、注册安全工程师，中国国籍，无境外居留权。1999年5月至2007年3月任广西河池化工股份有限公司安全环保部副部长；2007年3月至今任广西河池化工股份有限公司安全环保部部长；2014年10月至今任广西河池化工股份有限公司总经理助理；2016年7月至今任广西河池化工股份有限公司监事；2016年9月至今任广西河池化生物科技有限责任公司监事。

## 3、高管

覃宝明，男，1972年7月生，大专学历，中共党员，助理工程师。2004年3月至2008年7月任广西河池化工股份有限公司精炼厂工艺副厂长；2008年7月至2011年8月任广西河池化工股份有限公司精炼厂厂长；2011年9月至今任广西河池化工股份有限公司总经理助理；2013年5月至2014年11月任广西河池化工股份有限公司监事；2014年12月至2016年6月任广西河池化工股份有限公司董事；2014年11月至今任广西河池化工股份有限公司总经理；2016年9月至今任河池化工有限责任公司总经理；2017年2月至今任河池化工有限责任公司、广西河池化生物科技有限责任公司、广西河池化安装维修有限责任公司执行董事（法定代表人）。

蔡育明：男，1968年10月生，大学学历，会计师。2006年2月至2012年2月任宁波银亿房地产开发有限公司城市公司财务总监；2012年3月至2012年10月任宁波利时房地产开发有限公司财务总监；2013年10月至2016年11月任灵石国泰能源有限公司财务副总经理；2016年11月至今任广西河池化工股份有限公司副总经理。

方卫中：男，1959年12月生，本科学历，中共党员，高级工程师。2002年1月至2010年4月任广西河池化工股份有限公司电气厂厂长；2010年6月至2012年4月任广西河池化工股份有限公司总经理助理；2013年5月至2016年6月任广西河池化工股份有限公司董事；2012年4月至2019年1月8日任广西河池化工股份有限公司副总经理；2016年9月至2019年1月8日任广西河池化安

装维修有限责任公司总经理。

莫理兵：女，1972年9月生，本科学历，中共党员，会计师，中国国籍，无境外居留权。2003年1月至2006年10月任广西河池化工股份有限公司财务部副部长；2006年10月至2008年4月任广西河池化工股份有限公司财务部部长；2008年4月至2009年4月任广西河池化工股份有限公司副总会计师；2009年4月至今任广西河池化工股份有限公司总会计师；2016年9月至今任河池化工有限责任公司财务负责人。

覃丽芳：女，1975年5月生，本科学历，中共党员，统计师、会计师，中国国籍，无境外居留权。2000年3月到广西河池化工股份有限公司证券部工作，2003年4月至2011年3月担任广西河池化工股份有限公司证券部副部长；2008年4月至2012年4月任广西河池化工股份有限公司证券事务代表；2011年3月至今任广西河池化工股份有限公司证券部部长；2011年4月至今任广西河池化工股份有限公司董事会秘书；2016年9月至今任河池化工有限责任公司监事。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
施伟光	银亿集团有限公司	副总裁	2016年03月01日		是
安楚玉	广西河池化学工业集团有限公司	总经理	2014年10月28日		是
戴高杰	银亿集团有限公司	计划财务部副总经理	2015年06月01日		是

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	在其他单位是否领取报酬津贴
安楚玉	西南化工研究设计院有限公司	总经理	2016年10月01日		是
邹朝辉	银亿房地产股份有限公司	副总裁	2012年03月01日		是
张福华	灵石国泰能源有限公司	副总经理	2010年06月01日		是
张福华	广西银亿新材料有限公司	副总经理	2014年10月01日		是
杜惟毅	昊理文律师事务所	律师	2015年03月01日		是
杜惟毅	中船钢构工程股份有限公司	独立董事	2015年06月01日		是
杜惟毅	若宇检具股份有限公司	独立董事	2015年11月01日		是
杜惟毅	昇印光电（昆山）股份有限公司	董事	2015年08月01日		是
马云星	宁波正源会计师事务所	副总经理	1996年12月01日		是
马云星	宁波博汇化工科技股份有限公司	独立董事	2016年01月01日		是
潘勤	协信控股集团有限公司	高级投资总监	2016年03月01日		是
潘勤	拉萨经济开发区五口金投资管理	高级投资总监	2017年03月01日		是

	有限公司				
--	------	--	--	--	--

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、公司董事（独立董事除外）、监事不因其担任的董事、监事职务在本公司领取薪酬。

2、独立董事津贴按照公司2016年第二次临时股东大会审议批准标准每人每年10万元，从其到任之日起，按日历月份计算，每月支付一次。除上述津贴外，无其他报酬。

3、公司职工监事未在公司领取监事津贴，按其在公司所任职务领取相应报酬；

4、公司高级管理人员年度薪酬由基本薪酬和年终目标绩效奖金两部分组成，其中基本薪酬按月发放，年终目标绩效奖金根据公司年度经营业绩及生产经营发展状况，考虑岗位职责及工作业绩等因素，由董事会授权公司董事会薪酬与考核委员会审核批准后发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
施伟光	董事长	男	54	现任	0	是
安楚玉	副董事长	男	39	现任	0	是
邹朝辉	董事	男	36	现任	0	是
张福华	董事	男	46	现任	0	是
马云星	独立董事	男	47	现任	10	否
杜惟毅	独立董事	男	43	现任	10	否
潘勤	独立董事	女	40	现任	10	否
戴高杰	监事会主席	男	38	现任	0	是
杨承锋	监事	男	44	现任	20	否
李建平	职工监事	男	54	现任	20	否
覃宝明	总经理	男	46	现任	28	否
方卫中	副总经理	男	59	现任	27	否
蔡育明	副总经理	男	50	现任	27.7	否
杨玮光	副总经理	男	56	离任	30	否
莫理兵	总会计师	女	46	现任	25.5	否
覃丽芳	董事会秘书	女	43	现任	27	否
合计	--	--	--	--	235.2	--

公司董事、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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	287
主要子公司在职员工的数量（人）	6
在职员工的数量合计（人）	293
当期领取薪酬员工总人数（人）	293
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	47
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	217
销售人员	6
技术人员	24
财务人员	4
行政人员	42
合计	293
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学以上	73
中专	50
高中、技校	111
高中以下	59
合计	293

### 2、薪酬政策

报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放；公司员工按照国家、省、市相关政策，员工享受“五险一金”、带薪休假、带薪培训等待遇。员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

### 3、培训计划

公司将根据发展需要，采取内部培训与外部培训相结合的方式开展员工培训，通过内部员工和外聘人员授课的形式进行培训，提升员工的岗位技能水平；外部培训主要侧重于管理、技术等岗位人员，以提升业务能力，促进公司管理水平和研发能力的不断提升。公司培训重点是统一思想认识、提高业务水平，同时对各类员工分别重点做好以下培训：

(1) 技术工人、业务员：结合岗位进行理论、技能、安全知识培训。

(2) 专业技术人员：结合实际进行安全生产管理、专业基础理论、技术创新方面培训。

(3) 基层、中、高层管理人员：企业经营管理、安全生产管理、企业团队建设、制度建设、企业文化、沟通激励技巧等方面培训。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截止本报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会有关文件的要求，不存在尚未解决的公司治理问题。

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和公司《股东大会议事规则》、《网络投票实施细则》等的规定和要求召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。报告期内公司共召开了3次股东大会，审议了10项议案，会议均由董事会召集召开。

#### 2、关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东严格执行《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为。报告期内，控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，没有占用公司资金或要求为其担保或替他人担保，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会认真履行了诚信勤勉义务与责任，董事会成员均能按规定参加董事会会议，及时了解并持续关注公司业务经营管理状况和公司已经发生的或者可能发生的重大事件及其影响。公司董事会能够认真执行股东大会决议，未出现董事会越权行使股东大会权力的行为，未出现董事会越权干预监事会运作的行为，未出现董事会越权干预管理层运作的行为。报告期内，公司董事会各成员均已参加证监机构组织的相关培训。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会严格遵循《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关法律、法规要求履行职责，本着对股东负责、对公司负责的精神，对公司财务及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。报告期内，公司监事会各成员均已参加证监机构组织的相关培训。

#### 5、关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### 6、关于信息披露及投资者关系管理

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保所有股东能够以平等的机会获得信息。同时，公司认真做好投资者关系管理工作，不断学习先进投资者关系管理经验，便于以更好的方式和途径使广大投资者能够平等获取公司经营管理、未来发展等信息，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的规范形象。

#### 7、内幕信息知情人登记管理

公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》等有关制度的规定，加强内幕信息的保密工作，完善内幕信息知情人登记管理。公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关人员在定期报告、临时公告编制过程中及重大事项筹划期间，都能严格遵守保密义务，没有发生泄密事件。随着公司的发展，公司将一如既往地按照有关法律、法规要求规范运作，不断推进公司治理工作，确保公司健康发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

人员方面：公司在劳动人事及工资管理方面建立了完整独立的管理系统。公司高级管理人员均在本公司工作并领取报酬，未在控股股东及其他关联企业兼任除董事以外的任何职务。

资产方面：公司资产完整、独立，没有与控股股东合用资产或控股股东占用本公司资产的情况。

财务方面：公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员，并建立了独立的财务核算体系，制定了规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司独立在银行开户，独立进行税务登记，独立依法纳税。控股股东未干预本公司的财务、会计活动。

机构方面：公司具有独立健全的法人治理结构和独立、完整的组织机构，控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在隶属关系。

业务方面：公司拥有完整的经营业务系统，具有自主经营能力，与控股股东、其所控股的其他子公司不存在实质性的同业竞争。控股股东正常履行股东权利，必要的关联事项均按照规定和市场化原则履行，履职程序规范化。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	42.98%	2018 年 03 月 21 日	2018 年 3 月 22 日	广西河池化工 2017 年年度股东大会决议公告（公告编号：2018-014），会议决议内容刊登于 2018 年 3 月 22 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.18%	2018 年 09 月 04 日	2018 年 09 月 05 日	广西河池化工 2018 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2018-044），会议决议内容刊登于 2018 年 9 月 5 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。



2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.83%	2018 年 12 月 26 日	2018 年 12 月 27 日	广西河池化工 2018 年第二次临时股东大会决议公告（公告编号：2018-063），会议决议内容刊登于 2018 年 12 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。
-----------------	--------	--------	------------------	------------------	--

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
潘勤	6	1	5	0	0	否	3
马云星	6	1	5	0	0	否	3
杜惟毅	6	1	5	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《公司章程》、《独立董事制度》和《独立董事年报工作制度》开展工作，积极参加公司董事会和股东大会，对公司的重大决策提供了专业性意见，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，对报告期内公司发生的各项需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略决策委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。报告期内公司董事会各专门委员会充分发挥专业性作用，科学决策，审慎监管，切实履行工作职责，为公司2018年度的组织建设和团队管理做了大量的工作，有效提升了公司管理水平。

审计委员会积极履行职责，充分利用专业知识对公司内部审计工作进行指导,为公司选聘审计机构发表相关意见；参与制定年审计划、审核年度审计报告并对公司财务报告发表了审阅意见、督促审计工作的进展,并在认真审阅公司2018年财务报告及内部控制自我评价报告后发表审阅意见。

战略决策委员会通过积极研究宏观经济的变化，加强对市场形势的研判，报告期内对公司重大资产重组方案进行多次论证，有效引导公司及时应对市场变化，进一步明确了公司发展的战略构想，对公司未来的发展部署发挥了重要作用。

提名委员认真履行职责。严格按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定，认真勤勉地履行职责。2018公司无聘任董事、高管事项。委员会认真研究了高层管理人员的选择标准和程序，广泛搜寻合格的高层管理人员的人选。

董事会薪酬与考核委员会审查了公司董事及高级管理人员2017年度的日常履行职责情况及薪酬情况，认为其符合相关法规以及公司薪酬考核体系的规定，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的绩效评价及激励约束机制主要采取年度目标责任考核制度，高级管理人员的薪酬直接与公司的经营指标挂钩。公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准及相关激励约束机制，高级管理人员的聘任、考评严格按照有关法律法规和《公司章程》的规定进行，形成了有效的绩效评价及激励约束机制。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年03月12日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>如果一项缺陷或者缺陷组合导致不能防止或发现并纠正如下行为/事项，或者该缺陷或缺陷组合能够直接导致如下行为/事项的发生，该缺陷或缺陷组合被认定为重大缺陷：1) 董事、监事和高级管理人员舞弊；2) 企业更正已公布的财务报告；3) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；4) 企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。如果一项缺陷或者缺陷组合导致不能防止或发现并纠正如下行为/事项，或者该缺陷或缺陷组合能够直接导致如下行为/事项的发生，该缺陷或缺陷组合被认定为重要缺陷：1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2) 未建立反舞弊程序和控制措施；3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施，且没有相应的补偿性控制；4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标。重要缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷以外的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷导致的财务报告错报超过本期利润 5%但不超过 10%，或营业收入 3%但不超过 5%则认定为重要缺陷。如果一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷导致的财务报告错报超过本期利润 10%或营业收入 5%则认定为重大缺陷。不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，应认定为一般缺陷。</p>	<p>如果一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正虽然未达到重大缺陷水平、但仍应引起董事会和管理层重视的，就应将该缺陷认定为重要缺陷；如果一项缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的直接损失占本企业总资产（净资产或销售收入）的 1%认定为重大缺陷。不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，应认定为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 03 月 12 日
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	带持续经营相关的重大不确定性事项段无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 11 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字（2019）第 102165 号
注册会计师姓名	李秀华、张宝岩

#### 审计报告正文

广西河池化工股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广西河池化工股份有限公司（以下简称河池化工公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了河池化工公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及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，我们独立于河池化工公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、财务报表的编制基础 2.持续经营所述，河池化工公司 2018 年发生净亏损 27,379.37 万元，且于 2018 年 12 月 31 日，河池化工公司流动负债高于流动资产 58,120.19 元，负债总额高于资产总额，净资产为-24,980.37 万元。2018 年 12 月 8 日，河池化工公司董事会第八届第二十九次会议通过了《关于生产装置长期全面停产的议案》，决定对尿素生产线装置进行长期全面停产，并对尿素生产线装置对外处置转让，资产处置方式包括但不限于对生产线资产进行整体转让或部分拆除转让。这些事项或情况，连同财务报表附注十四、其他重要事项所示的持续经营事项，表明存在可能导致对河池化工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，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）资产减值估计

##### 1.事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三 12 存货、16 固定资产、17 在建工程；附注五合并财务报表项目注释 6 存货、9 固定资产、10 在建工程；附注十四其他重要事项 2 公司生产线停车情况。

2018 年 12 月 8 日，为了进一步盘活公司资产，减少相关费用支出，公司董事会第八届第二十九次会议通过了《关于生产装置长期全面停产的议案》，决定对尿素生产线装置进行长期全面停产，并对尿素生产线装置对外处置转让，资产处置方式包括但不限于对生产线资产进行整体转让或部分拆除转让。该事项导致河池化工公司存货、固定资产、在建工程存在减值迹象，河池化工公司对相应资产减值金额做出的估计对财务报表影响较为重大，因此我们将其识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对与资产减值相关的上述关键审计事项执行主要审计程序如下：

- (1) 我们了解、评估管理层对资产减值测试相关内部控制的设计；
- (2) 测试资产减值相关的内部控制的有效性，同时关注财务报告中对资产减值披露的充分性；
- (3) 实地勘察了相关资产，并实施了监盘程序，以了解目前资产状况；
- (4) 评价减值测试所依据的基础数据，所采用的关键假设及判断的合理性，复核资产减值测试模型合理性和计算准确性；
- (5) 与评估专家进行沟通，分析评估专家测算资产可收回金额过程合理性及测算结果公允性；
- (6) 聘请第三方评估师，对评估报告进行复核。

## 五、其他信息

河池化工公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括河池化工公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，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

河池化工公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估河池化工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河池化工公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督河池化工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：

- (1) 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。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 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。

(4) 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，就可能对河池化工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河池化工公司不能持续经营。

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

(6) 就河池化工公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，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。

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。

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李秀华  
(项目合伙人)  
中国注册会计师：张宝岩

中国·北京

2019年3月11日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广西河池化工股份有限公司

2018年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	5,077,706.04	194,391,639.37
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		39,571,420.00



衍生金融资产		
应收票据及应收账款	5,406,929.71	8,761,528.98
其中：应收票据	50,000.00	100,000.00
应收账款	5,356,929.71	8,661,528.98
预付款项	3,808,819.41	4,324,215.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,236,277.17	779,519.29
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	18,920,529.76	33,475,391.55
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,755,315.10	13,679,618.00
流动资产合计	53,205,577.19	294,983,333.04
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	333,966,012.78	510,197,630.73
在建工程		10,649,222.74
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		2,036,574.94
递延所得税资产	10,238.97	11,355.16
其他非流动资产		

非流动资产合计	333,976,251.75	522,894,783.57
资产总计	387,181,828.94	817,878,116.61
流动负债：		
短期借款	5,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	18,555,073.59	30,688,140.91
预收款项	14,489,948.98	13,475,943.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,069,691.48	3,982,648.65
应交税费	52,635.65	139,453.54
其他应付款	589,443,471.16	741,944,400.57
其中：应付利息		
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	796,642.86	796,642.86
流动负债合计	634,407,463.72	791,027,230.16
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	2,578,101.11	3,374,744.03
递延所得税负债		174,702.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,578,101.11	3,549,446.53
负债合计	636,985,564.83	794,576,676.69
所有者权益：		
股本	294,059,437.00	294,059,437.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	124,568,230.39	124,568,230.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,385,449.45	4,696,938.63
盈余公积	35,087,755.07	35,087,755.07
一般风险准备		
未分配利润	-708,904,607.80	-435,110,921.17
归属于母公司所有者权益合计	-249,803,735.89	23,301,439.92
少数股东权益		
所有者权益合计	-249,803,735.89	23,301,439.92
负债和所有者权益总计	387,181,828.94	817,878,116.61

法定代表人：施伟光

主管会计工作负责人：莫理兵

会计机构负责人：戴栗峰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,045,108.16	189,721,015.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		39,571,420.00
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	4,814,746.10	4,319,764.79
其中：应收票据	50,000.00	100,000.00
应收账款	4,764,746.10	4,219,764.79
预付款项	1,508,967.43	2,004,086.86

其他应收款	1,201,033.23	724,640.57
其中：应收利息		
应收股利		
存货	15,862,080.67	27,634,927.56
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,106,555.28	11,662,191.92
流动资产合计	41,538,490.87	275,638,047.57
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	324,771,782.16	510,197,630.73
在建工程		3,020,850.64
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		2,036,574.94
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	329,771,782.16	520,255,056.31
资产总计	371,310,273.03	795,893,103.88
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	17,132,751.06	30,020,478.25
预收款项	18,546,635.43	11,669,075.22
应付职工薪酬	6,019,333.03	3,904,246.95
应交税费	36,817.15	40,349.24

其他应付款	579,885,678.79	725,809,452.74
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	796,642.86	796,642.86
流动负债合计	622,417,858.32	772,240,245.26
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,578,101.11	3,374,744.03
递延所得税负债		174,702.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,578,101.11	3,549,446.53
负债合计	624,995,959.43	775,789,691.79
所有者权益：		
股本	294,059,437.00	294,059,437.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	124,568,230.39	124,568,230.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,385,449.45	4,696,938.63
盈余公积	35,087,755.07	35,087,755.07
未分配利润	-712,786,558.31	-438,308,949.00
所有者权益合计	-253,685,686.40	20,103,412.09
负债和所有者权益总计	371,310,273.03	795,893,103.88

## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	231,109,272.85	220,881,635.31
其中：营业收入	231,109,272.85	220,881,635.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	510,755,683.78	325,735,216.25
其中：营业成本	266,834,189.37	225,164,890.59
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	454,849.81	727,888.49
销售费用	2,687,691.53	4,585,282.46
管理费用	64,920,673.32	57,896,032.76
研发费用		
财务费用	24,827,161.60	25,600,507.15
其中：利息费用	24,876,217.49	26,092,592.30
利息收入	173,154.54	932,449.36
资产减值损失	151,031,118.15	11,760,614.80
加：其他收益	923,351.92	51,640,156.11
投资收益（损失以“-”号填列）	7,709,886.94	12,449,253.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-698,810.00	698,810.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-271,711,982.07	-40,065,361.70
加：营业外收入	652,431.87	71,688,991.39
减：营业外支出	2,511,967.90	847,661.81

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-273,571,518.10	30,775,967.88
减：所得税费用	222,168.53	1,313,556.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-273,793,686.63	29,462,410.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-273,793,686.63	29,462,410.92
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-273,793,686.63	29,462,410.92
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-273,793,686.63	29,462,410.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	-273,793,686.63	29,462,410.92
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.9311	0.1002
（二）稀释每股收益	-0.9311	0.1002

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

法定代表人：施伟光

主管会计工作负责人：莫理兵

会计机构负责人：戴栗峰

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	90,510,872.22	91,402,814.93

减：营业成本	129,857,241.45	103,292,124.10
税金及附加	327,783.34	436,647.71
销售费用	1,046,708.82	2,572,819.64
管理费用	64,776,431.78	57,764,561.56
研发费用		
财务费用	24,194,328.53	24,865,046.63
其中：利息费用	24,324,378.11	25,461,862.03
利息收入	158,757.60	647,680.63
资产减值损失	151,035,582.94	11,718,331.24
加：其他收益	923,351.92	51,640,156.11
投资收益（损失以“-”号填列）	7,709,886.94	12,449,253.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-698,810.00	698,810.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-272,792,775.78	-44,458,496.71
加：营业外收入	652,431.87	71,688,855.94
减：营业外支出	2,511,967.90	847,661.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-274,652,311.81	26,382,697.51
减：所得税费用	-174,702.50	174,702.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-274,477,609.31	26,207,995.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-274,477,609.31	26,207,995.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-274,477,609.31	26,207,995.01



七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.9334	0.0891
（二）稀释每股收益	-0.9334	0.0891

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	251,560,075.31	209,196,863.20
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	995,930.25	60,275,992.36
经营活动现金流入小计	252,556,005.56	269,472,855.56
购买商品、接受劳务支付的现金	259,478,231.70	541,366,287.66
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	34,837,658.49	39,688,357.80
支付的各项税费	1,015,457.53	2,690,597.83
支付其他与经营活动有关的现金	9,688,142.95	18,731,164.52
经营活动现金流出小计	305,019,490.67	602,476,407.81
经营活动产生的现金流量净额	-52,463,485.11	-333,003,552.25

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	45,480,590.16	107,424,800.00
取得投资收益收到的现金	1,564,500.00	13,196,208.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	47,045,090.16	120,621,008.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	871,803.25	11,725,715.06
投资支付的现金		146,297,410.00
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	644,661.87	
投资活动现金流出小计	1,516,465.12	158,023,125.06
投资活动产生的现金流量净额	45,528,625.04	-37,402,116.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		80,000,000.00
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	5,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	44,750,000.00	1,321,080,284.37
筹资活动现金流入小计	49,750,000.00	1,431,080,284.37
偿还债务支付的现金		254,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,295,264.65
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	222,500,000.00	616,094,629.55
筹资活动现金流出小计	222,500,000.00	880,389,894.20
筹资活动产生的现金流量净额	-172,750,000.00	550,690,390.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-179,684,860.07	180,284,721.18
加：期初现金及现金等价物余额	184,762,566.11	4,477,844.93
六、期末现金及现金等价物余额	5,077,706.04	184,762,566.11

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	107,432,677.44	70,088,439.49
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	975,466.60	59,991,223.63
经营活动现金流入小计	108,408,144.04	130,079,663.12
购买商品、接受劳务支付的现金	120,112,388.68	398,443,123.19
支付给职工以及为职工支付的现金	34,023,562.59	38,956,570.22
支付的各项税费	338,684.57	417,251.35
支付其他与经营活动有关的现金	8,730,770.94	19,056,356.02
经营活动现金流出小计	163,205,406.78	456,873,300.78
经营活动产生的现金流量净额	-54,797,262.74	-326,793,637.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	45,480,590.16	107,424,800.00
取得投资收益收到的现金	1,564,500.00	13,196,208.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	47,045,090.16	120,621,008.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,339,189.62
投资支付的现金		151,297,410.00
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	644,661.87	
投资活动现金流出小计	644,661.87	155,636,599.62
投资活动产生的现金流量净额	46,400,428.29	-35,015,591.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		80,000,000.00
取得借款收到的现金		30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	44,350,000.00	1,283,153,284.37
筹资活动现金流入小计	44,350,000.00	1,393,153,284.37
偿还债务支付的现金		254,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,295,264.65
支付其他与筹资活动有关的现金	215,000,000.00	588,184,287.86

筹资活动现金流出小计	215,000,000.00	852,479,552.51
筹资活动产生的现金流量净额	-170,650,000.00	540,673,731.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-179,046,834.45	178,864,502.90
加：期初现金及现金等价物余额	180,091,942.61	1,227,439.71
六、期末现金及现金等价物余额	1,045,108.16	180,091,942.61

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	294,059,437.00				124,568,230.39			4,696,938.63	35,087,755.07		-435,110,921.17		23,301,439.92
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	294,059,437.00				124,568,230.39			4,696,938.63	35,087,755.07		-435,110,921.17		23,301,439.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							688,510.82				-273,793,686.63		-273,105,175.81
（一）综合收益总额											-273,793,686.63		-273,793,686.63
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备							688,510.82						688,510.82
1. 本期提取							2,804,408.16						2,804,408.16
2. 本期使用							-2,115,897.34						-2,115,897.34
（六）其他													
四、本期期末余额	294,059,437.00				124,568,230.39		5,385,449.45	35,087,755.07		-708,904,607.80			-249,803,735.89

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	294,059,437.00				44,568,230.39			1,759,724.26	35,087,755.07		-464,573,332.09		-89,098,185.37
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	294,059,437.00				44,568,230.39			1,759,724.26	35,087,755.07		-464,573,332.09		-89,098,185.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					80,000,000.00			2,937,214.37			29,462,410.92		112,399,625.29

(一) 综合收益总额											29,462,410.92		29,462,410.92
(二) 所有者投入和减少资本					80,000,000.00								80,000,000.00
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					80,000,000.00								80,000,000.00
(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													
(五) 专项储备								2,937,214.37					2,937,214.37
1. 本期提取								3,691,638.51					3,691,638.51
2. 本期使用								-754,424.14					-754,424.14
(六) 其他													
四、本期期末余额	294,059,437.00				124,568,230.39			4,696,938.63	35,087,755.07		-435,110,921.17		23,301,439.92

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	294,059,437.00				124,568,230.39			4,696,938.63	35,087,755.07	-438,308,949.00	20,103,412.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	294,059,437.00				124,568,230.39			4,696,938.63	35,087,755.07	-438,308,949.00	20,103,412.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								688,510.82		-274,477,609.31	-273,789,098.49
（一）综合收益总额										-274,477,609.31	-274,477,609.31
（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											
(五) 专项储备							688,510.82				688,510.82
1. 本期提取							2,804,408.16				2,804,408.16
2. 本期使用							-2,115,897.34				-2,115,897.34
(六) 其他											
四、本期期末余额	294,059,437.00				124,568,230.39		5,385,449.45	35,087,755.07	-712,786,558.31		-253,685,686.40

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	294,059,437.00				44,568,230.39			1,759,724.26	35,087,755.07	-464,516,944.01	-89,041,797.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	294,059,437.00				44,568,230.39			1,759,724.26	35,087,755.07	-464,516,944.01	-89,041,797.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					80,000,000.00			2,937,214.37		26,207,995.01	109,145,209.38

(一) 综合收益总额										26,207,995.01	26,207,995.01
(二) 所有者投入和减少资本					80,000,000.00						80,000,000.00
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					80,000,000.00						80,000,000.00
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备									2,937,214.37		2,937,214.37
1. 本期提取									3,691,638.51		3,691,638.51
2. 本期使用									-754,424.14		-754,424.14
(六) 其他											
四、本期期末余额	294,059,437.00				124,568,230.39			4,696,938.63	35,087,755.07	-438,308,949.00	20,103,412.09

### 三、公司基本情况

公司名称：广西河池化工股份有限公司

股票代码：000953

公司类型：股份有限公司

法定代表人：施伟光

注册地址：广西河池市六甲镇

统一社会信用代码：914512002008875580

注册资本：294,059,437.00元

所属行业：化工行业

经营范围：尿素、复合肥、液体二氧化碳、甲酸、硫酸铵、元明粉、草酸、硫磺、合成氨、工业甲醇、液化甲烷的生产销售（涉及危险化学品的应取得生产许可证后方可生产）；有机-无机复合肥、有机肥料、生物有机肥、复合微生物肥等肥料的生产及销售；经营进料加工和“三来一补”业务；涂装工程，建构筑物防腐蚀，金属镀层；道路普通货物运输；食品用塑料包装生产（仅限租赁广西河池金塑有限责任公司生产经营项目）、煤炭购销。（依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

主要产品：尿素、甲醇

广西河池化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于1993年7月3日，系经广西体改委桂体改股（1993）32号文批准，由广西河池化学工业集团公司作为独家发起人，将广西河池氮肥厂整体改组，以定向募集方式募集社会法人股和内部职工股设立的股份公司，公司总股本为98,514,868股。

经中国证券监督管理委员会批准，本公司于1999年9月3日向社会公开发行4,500万股人民币普通股股票，向基金配售500万股。其中：社会公众股于1999年12月2日上市交易，向基金配售部分于2000年2月14日上市流通。本次发行后，公司总股本变更为148,514,868股。

2000年4月26日，经1999年度股东大会审议通过，以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增2股。本次分配后，本公司总股本变更为178,217,841股。

2002年5月16日，经2001年度股东大会审议通过，向全体股东实施每10股送1股的分配方案。本次分配后，本公司总股本变更为196,039,625股。

2003年5月26日，经2002年度股东大会审议通过，向全体股东每10股派发现金0.60元（含税），同时以资本公积转增股本每10股转增5股。本次分配后，本公司总股本变更为294,059,437股。

本财务报表业经本公司董事会于2019年3月11日批准报出。

截至2018年12月31日止，本公司2018年度纳入合并范围的子公司共3户，具体如下：

广西河化安装维修有限责任公司

广西河化生物科技有限责任公司

河池化工有限责任公司

本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化，详见本附注九“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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下

合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

截止2018年12月31日，本公司公司2018年发生净亏损27,379.37万元，且于2018年12月31日，流动负债高于流动资产58,120.19元，负债总额高于资产总额，净资产为-24,980.37万元。2018年12月8日，本公司董事会第八届第二十九次会议通过了《关于生产装置长期全面停产的议案》，决定对尿素生产线装置进行长期全面停产，并对尿素生产线装置对外处置转让，资产处置方式包括但不限于对生产线资产进行整体转让或部分拆除转让。停产期间，公司将开展尿素委托加工及销售等业务,以进一步增强公司的盈收能力。本公司董事会于编制本年度财务报表时，结合经营及财务形势，对本公司的持续经营能力进行了充分详尽的评估，制定了如“财务报表附注十四、4”披露之采取的措施。基于以上所述，本公司认为仍应以持续经营为基础编制本年度财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值

与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济

的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但本公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### ③财务担保合同及贷款承诺

不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额为 200 万元以上（含 200 万元）的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3 年以上	15.00%	15.00%
3—4 年	15.00%	15.00%
4—5 年	15.00%	15.00%
5 年以上	15.00%	15.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大的应收款项中可收回性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项（例如，债务单位所处的特定地区、债务人的财务和经营状况、与债务人之间的争议和纠纷等），如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额，故单独进行计价测试计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	单独进行计价测试计提坏账准备，即根据债务人的经营状况、现金流量状况、以前的信用记录等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析，据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏账准备计提比例。

**(4) 其他**

坏账准备的转回：如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

一年以上预付款项参照应收款项坏账准备计提比例计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

## 13、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组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；(2) 本公司已经就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。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损

失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产

交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，本公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权

益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、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，与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。



## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-45	5%	2.11-9.50%
通用设备	年限平均法	8-28	5%	3.22-11.28%
专用设备	年限平均法	13-35	5%	2.58-6.94%
运输设备	年限平均法	8-28	5%	3.22-11.28%
融资租入固定资产：专用设备	年限平均法	13-35	5%	2.58-6.94%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率上所示。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## (4) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。借款费用同时满足下列条件时开始资本化：资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、无形资产

### (1) 本公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 20、 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 21、 长期资产减值

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、使用寿命有限的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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22、 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

项 目	预计使用寿命	依 据
催化剂	5年	预计可使用年限

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作

为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

具体原则：

同时满足以下条件时确认收入：①根据与客户签订的销售协议，完成相关产品生产后发货，并经客户验收合格；②产品销售收入货款金额已确定，款项已收讫，或预计可以收回；③销售产品的成本能够合理计算。

### (2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## 26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 28、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 29、租赁

### (1) 租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 30、 安全生产费用

本公司根据财政部、安全监察总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16号）的有关规定，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全生产费：营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

安全生产费用提取时，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

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

### 31、其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 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。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“持有待售资产”相关描述。

### 32、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）	董事会审批	

#### ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）。本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2017年12月31日/2017年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	-100,000.00
	应收账款	-8,661,528.98
	应收票据及应收账款	8,761,528.98
2	应付票据	-9,629,073.26
	应付账款	-21,059,067.65
	应付票据及应付账款	30,688,140.91
3	应付股利	-60,662.40
	其他应付款	60,662.40

#### ②其他会计政策变更

本报告期本公司无其他会计政策变更。



## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、11%、10%、17%、16%、
城市维护建设税	按应纳流转税额计缴	1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
地方教育费附加	按应纳流转税额计缴	2%
教育费附加	按应纳流转税额计缴	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

### 2、税收优惠

无

### 3、其他

(1) 适用17%增值税税率的产品主要包括商品液氨、甲醇、二氧化碳、液态甲烷、炉灰等（根据财税【2018】32号文件规定，自2018年5月1日起，商品液氨、甲醇、二氧化碳、液态甲烷、炉灰等适用增值税税率16%）；

(2) 适用 11%增值税税率的产品主要为尿素、氨水、工业水（根据财税【2018】32号文件规定，自2018年5月1日起，尿素、氨水、工业水适用增值税税率10%）；

(3) 适用 11%增值税税率的主要为运输、租赁收入（根据财税【2018】32号文件规定，自2018年5月1日起，运输、租赁收入适用增值税税率10%）；

(4) 适用 6%增值税税率的主要为装卸收入。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额

库存现金	242,916.44	40,296.73
银行存款	4,806,373.88	184,693,862.40
其他货币资金	28,415.72	9,657,480.24
合计	5,077,706.04	194,391,639.37
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

期末本公司不存在抵押、质押或冻结的款项；其他货币资金为银行承兑汇票保证金利息28,415.72元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		39,571,420.00
权益工具投资		39,571,420.00
合计		39,571,420.00

其他说明：

交易性金融资产减少原因主要是本期出售公司持有的全部股票所致。

## 3、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	50,000.00	100,000.00
应收账款	5,356,929.71	8,661,528.98
合计	5,406,929.71	8,761,528.98

### (1) 应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	50,000.00	100,000.00
合计	50,000.00	100,000.00

### (2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,558,989.00	83.04%	249,888.09	4.50%	5,309,100.91	8,993,144.93	100.00%	331,615.95	3.69%	8,661,528.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,135,365.65	16.96%	1,087,536.85	95.79%	47,828.80					
合计	6,694,354.65	100.00%	1,337,424.94	19.98%	5,356,929.71	8,993,144.93	100.00%	331,615.95	3.69%	8,661,528.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	3,027,786.43	30,277.86	1.00%
1至2年	670,200.63	33,510.04	5.00%
2至3年	1,861,001.94	186,100.19	10.00%
合计	5,558,989.00	249,888.09	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,072,377.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 66,568.54 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止2018.12.31按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额3,042,289.01元，占应收账款期末余额合计数的比例45.45%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额133,655.18元。

单位名称	2018.12.31 账面余额	账龄	占应收账款总 额的比例 (%)	坏账准备期 末余额

广西河池市金鸿建筑工程有限责任	1,113,003.46	1年以内349,602.63元； 1-2年429,542.71元； 2-3年333,858.12元；	16.63	58,358.97
河池市康鑫物业服务有限责任公司	965,043.94	1年以内954,317.74元； 1-2年10,726.20元；	14.42	10,079.49
广西河池鑫泰贸易有限公司	346,749.33	1年以内	5.18	3,467.49
广西东正木业有限公司	314,300.00	2-3年	4.70	31,430.00
柳州市山泰气体有限公司	303,192.28	2-3年	4.53	30,319.23
<b>合 计</b>	<b>3,042,289.01</b>		<b>45.45</b>	<b>133,655.18</b>

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	3,419,271.91	89.29%	3,227,317.34	71.68%
1至2年	389,547.50	10.71%	115,502.21	2.70%
2至3年			16,515.00	0.41%
3年以上			964,881.30	25.21%
合计	3,808,819.41	--	4,324,215.85	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

截止到2018年12月31日本公司账龄超过一年的预付款项合计410,050.00元，无账龄超过一年单笔金额重大的预付款项。

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
重庆建峰化工股份有限公司	非关联方	1,452,334.27	37.93	1年以内	暂未结算
广西电网有限责任公司河池供电局	非关联方	1,326,721.96	34.65	1年以内	暂未结算
广西河池海达运输有限公司	非关联方	414,312.00	10.82	1年以内	暂未结算
南宁市金仓农资有限公司	非关联方	302,245.00	7.89	1-2年	暂未结算
广西河池市金鸿建筑工程有限责任公司	非关联方	110,000.00	2.87	1年以内	暂未结算
<b>合 计</b>		<b>3,605,613.23</b>	<b>94.16</b>		

其他说明：

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,236,277.17	779,519.29
合计	1,236,277.17	779,519.29

## (1) 其他应收款

## 1)其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	549,122.03	21.16%	20,125.37	3.67%	528,996.66	813,633.18	59.90%	34,113.89	4.19%	779,519.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,045,799.76	78.84%	1,338,519.25	65.43%	707,280.51	544,776.79	40.10%	544,776.79	100.00%	
合计	2,594,921.79	100.00%	1,358,644.62	52.36%	1,236,277.17	1,358,409.97	100.00%	578,890.68		779,519.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	350,901.83	3,509.02	1.00%
1 至 2 年	64,113.38	3,205.67	5.00%
2 至 3 年	134,106.82	13,410.68	10.00%
合计	549,122.03	20,125.37	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 779,952.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 198.33 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,971,704.71	758,764.48
保证金、备用金	78,440.29	54,868.70
工程款	544,776.79	544,776.79
合计	2,594,921.79	1,358,409.97

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
河南骏化化肥有限公司	往来款	564,864.81	3-4 年	21.77%	282,432.41
江苏宜兴工业设备安装公司	工程款	544,776.79	5 年以上	20.99%	544,776.79
贵州纳雍县乐治煤焦厂	往来款	472,217.70	3-4 年	18.20%	236,108.85
柳州市特种设备检验所	往来款	135,794.00	1 年以内 62,388.00 元； 1-2 年 17,197.00 元； 2-3 年 56,209.00 元；	5.23%	7,104.63
江西省沃尔特化工电力设备有限公司	往来款	100,000.00	2-3 年	3.85%	30,000.00
合计	--	1,817,653.30	--	70.05%	1,100,422.68

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	15,229,430.83	1,566,886.77	13,662,544.06	25,020,492.49	1,144,585.53	23,875,906.96
库存商品	7,855,587.06	2,597,601.36	5,257,985.70	12,628,105.38	3,028,620.79	9,599,484.59
合计	23,085,017.89	4,164,488.13	18,920,529.76	37,648,597.87	4,173,206.32	33,475,391.55

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号—上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,144,585.53	1,566,886.77		1,144,585.53		1,566,886.77
库存商品	3,028,620.79	9,397,802.77		9,828,822.20		2,597,601.36
合计	4,173,206.32	10,964,689.54		10,973,407.73		4,164,488.13

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于账面成本		生产领用原材料
库存商品	可变现净值低于账面成本	库存商品价格回升	库存商品对外销售

说明：本期计提存货跌价准备的依据为可变现净值低于账面成本，本期转销存货跌价准备的原因为生产领用原材料和库存商品对外销售，本期转回金额占该项存货期末余额的比例为0.02%。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	1,496,523.55	1,442,813.90
待抵扣的增值税	17,258,513.34	12,236,525.89
其他预缴税费	278.21	278.21

合计	18,755,315.10	13,679,618.00
----	---------------	---------------

其他说明：

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	23,140,821.68	23,140,821.68		23,140,821.68	23,140,821.68	
按成本计量的	23,140,821.68	23,140,821.68		23,140,821.68	23,140,821.68	
合计	23,140,821.68	23,140,821.68		23,140,821.68	23,140,821.68	

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中化化肥原料有限责任公司	150,000.00			150,000.00	150,000.00			150,000.00	0.99%	
新乡中大电子有限公司	22,990,821.68			22,990,821.68	22,990,821.68			22,990,821.68	37.17%	
合计	23,140,821.68			23,140,821.68	23,140,821.68			23,140,821.68	--	

### (3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	23,140,821.68			23,140,821.68
期末已计提减值余额	23,140,821.68			23,140,821.68

## 9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	333,966,012.78	510,197,630.73
合计	333,966,012.78	510,197,630.73



## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	236,984,729.19	1,157,441,147.55	74,030,463.81	9,371,331.45	1,477,827,672.00
2.本期增加金额		9,194,230.62			9,194,230.62
(1) 购置					
(2) 在建工程转入		9,194,230.62			9,194,230.62
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,633,349.87	1,756,450.87	60,800.00		3,450,600.74
(1) 处置或报废	1,633,349.87	1,756,450.87	60,800.00		3,450,600.74
4.期末余额	235,351,379.32	1,164,878,927.30	73,969,663.81	9,371,331.45	1,483,571,301.88
二、累计折旧					
1.期初余额	104,555,486.18	804,361,904.63	48,010,651.13	3,166,369.33	960,094,411.27
2.本期增加金额	6,234,214.22	38,650,149.87	3,197,333.81	314,144.86	48,395,842.76
(1) 计提	6,234,214.22	38,650,149.87	3,197,333.81	314,144.86	48,395,842.76
3.本期减少金额	761,838.40	1,019,383.92	57,072.39		1,838,294.71
(1) 处置或报废	761,838.40	1,019,383.92	57,072.39		1,838,294.71
4.期末余额	110,027,862.00	841,992,670.58	51,150,912.55	3,480,514.19	1,006,651,959.32
三、减值准备					
1.期初余额	5,490,429.79	123,632.95	862,256.71	1,059,310.55	7,535,630.00
2.本期增加金额	11,951,321.65	111,658,986.45	10,650,541.97	1,156,849.71	135,417,699.78
(1) 计提	11,951,321.65	111,658,986.45	10,650,541.97	1,156,849.71	135,417,699.78
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	17,441,751.44	111,782,619.40	11,512,798.68	2,216,160.26	142,953,329.78
四、账面价值					
1.期末账面价值	107,881,765.88	211,103,637.32	11,305,952.58	3,674,657.00	333,966,012.78

2.期初账面价值	126,938,813.22	352,955,609.97	25,157,555.97	5,145,651.57	510,197,630.73
----------	----------------	----------------	---------------	--------------	----------------

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
扩建二尿厂土建	8,541,231.59	土地权属于广西河池化学工业集团有限公司
扩建造气厂土建	4,348,762.66	土地权属于广西河池化学工业集团有限公司
扩建精炼厂土建	1,141,158.78	土地权属于广西河池化学工业集团有限公司
煤球厂项目	5,314,707.36	土地权属于广西河池化学工业集团有限公司
合成塔项目	12,217,857.28	土地权属于广西河池化学工业集团有限公司

其他说明：固定资产情况详见十六、1 公司生产线停车情况。

## 10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		10,649,222.74
合计		10,649,222.74

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合成氨装置产品结构调整及系统能量优化工程	2,111,744.44	2,111,744.44		2,111,744.44		2,111,744.44
车间技改项目	909,106.20	909,106.20		909,106.20		909,106.20
10 万吨复合肥项目				7,628,372.10		7,628,372.10
合计	3,020,850.64	3,020,850.64		10,649,222.74		10,649,222.74

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
车间技改项目	19,000,000.00	909,106.20			909,106.20		98.00%	95%				其他

合成氨装置 产品结构调 整及系统能 量优化工程	560,670,000.00	2,111,744.44			2,111,744.44		0.38%	1.50%				其他
10 万吨复合 肥项目	14,735,100.00	7,628,372.10	1,565,858.52	9,194,230.62			62.40%	100%				其他
合计	594,405,100.00	10,649,222.74	1,565,858.52	9,194,230.62	3,020,850.64		--	--				--

## 11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
催化剂	2,036,574.94		660,979.80	1,375,595.14	
合计	2,036,574.94		660,979.80	1,375,595.14	

其他说明

其他减少的原因：未来长期停产余额全部摊销。

## 12、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	40,955.88	10,238.97	45,420.64	11,355.16
合计	40,955.88	10,238.97	45,420.64	11,355.16

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允 价值变动			698,810.00	174,702.50
合计			698,810.00	174,702.50

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		10,238.97		11,355.16
递延所得税负债				174,702.50

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	152,855,240.61	12,752,109.55
可抵扣亏损	275,789,643.88	153,630,893.74
合计	428,644,884.49	166,383,003.29

#### (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019			
2020	31,649,972.32	31,649,972.32	
2021	121,980,921.42	121,980,921.42	
2022			
2023	122,158,750.14		
合计	275,789,643.88	153,630,893.74	--

其他说明：

### 13、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

截止期末，公司不存在逾期未偿还的短期借款情况。

#### 14、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据		9,629,073.26
应付账款	18,555,073.59	21,059,067.65
合计	18,555,073.59	30,688,140.91

##### (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		9,629,073.26
合计		9,629,073.26

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

##### (2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购款	15,606,848.02	18,789,665.08
工程款	2,299,641.33	1,750,345.88
劳务费	275,606.93	327,488.35
其他	372,977.31	191,568.34
合计	18,555,073.59	21,059,067.65

##### (3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川天一科技股份有限公司	1,923,540.00	尚未结算
吉安特德莱自控仪表有限公司	676,372.00	尚未结算
广西建工集团第二安装建设有限公司	635,562.77	尚未结算
北海新力进出口贸易有限公司	502,602.32	尚未结算

贵州纳雍经济开发有限公司	499,999.92	尚未结算
湖南四化建高压阀门管件有限公司	426,752.78	尚未结算
郑州锅炉股份有限公司	399,000.00	尚未结算
郑州大城矿冶设备有限公司	324,700.00	尚未结算
江苏世能化工设备有限公司	316,985.00	尚未结算
合计	5,705,514.79	--

其他说明：

## 15、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	14,489,948.98	13,475,943.63
合计	14,489,948.98	13,475,943.63

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广西河池群山农业生产资料有限公司	5,729,571.45	尚未结算
大化瑶族自治县顺意农资有限责任公司	921,545.79	尚未结算
河池五丰农资公司崇左经营部	525,272.52	尚未结算
合计	7,176,389.76	--

## 16、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,852,958.33	29,203,258.04	28,770,814.96	4,285,401.41
二、离职后福利-设定提存计划		4,457,185.60	4,457,185.60	
三、辞退福利	129,690.32	2,916,258.13	1,261,658.38	1,784,290.07
合计	3,982,648.65	36,576,701.77	34,489,658.94	6,069,691.48

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,350,192.14	23,566,747.11	23,264,407.55	1,652,531.70
2、职工福利费		992,266.70	992,266.70	
3、社会保险费	988.57	1,850,312.38	1,851,300.95	
其中：医疗保险费	988.57	1,442,618.65	1,443,607.22	
工伤保险费		294,330.66	294,330.66	
生育保险费		113,363.07	113,363.07	
4、住房公积金	176,571.00	1,968,812.00	2,145,383.00	
5、工会经费和职工教育经费	2,325,206.62	825,119.85	517,456.76	2,632,869.71
合计	3,852,958.33	29,203,258.04	28,770,814.96	4,285,401.41

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

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		4,342,821.20	4,342,821.20	
2、失业保险费		114,364.40	114,364.40	
合计		4,457,185.60	4,457,185.60	

其他说明：

## 17、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,999.95	
企业所得税		97,582.32
个人所得税	36,071.12	26,943.79
城市维护建设税	840.00	149.24
教育费附加	600.00	106.60
印花税	3,124.58	12,160.10
价格调节基金		
水利建设基金		2,511.49
合计	52,635.65	139,453.54

其他说明：

**18、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	6,554.79	
应付股利	60,662.40	60,662.40
其他应付款	589,376,253.97	741,883,738.17
合计	589,443,471.16	741,944,400.57

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	6,554.79	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计	6,554.79	

注：公司需填写“划分为金融负债的优先股\永续债利息”具体工具情况。

重要的已逾期未支付的利息情况：无

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	60,662.40	60,662.40
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他		
合计	60,662.40	60,662.40

注：公司需填写“划分为权益工具的优先股\永续债股利”具体工具情况。

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

未支付原因，主要是部分小股东未领取以前年度发放的股利。



### (3) 其他应付款

#### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方借款本金及利息	579,455,300.27	732,335,637.57
非关联方借款本金及利息		
工程款及质保金	2,242,089.16	2,302,089.16
保证金	416,431.00	266,331.00
押金	84,275.00	84,275.00
董事会基金		551,771.97
往来款	3,003,494.99	2,654,494.99
其他	4,174,663.55	3,689,138.48
合计	589,376,253.97	741,883,738.17

#### 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
昊华化工有限责任公司	1,191,500.00	根据本公司付款进度支付
广西河池化学工业集团有限公司	1,097,953.23	根据本公司付款进度支付
合计	2,289,453.23	--

其他说明

### 19、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益	796,642.86	796,642.86
合计	796,642.86	796,642.86

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

### 20、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,374,744.03		796,642.92	2,578,101.11	
合计	3,374,744.03		796,642.92	2,578,101.11	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
十大重点节能工程 拨款	414,000.00			207,000.00			207,000.00	与资产相关
2010 年重点产业技 改项目贴息	460,000.00			230,000.04			229,999.96	与资产相关
2007 年企业技术改 造贴息	360,000.00			180,000.00			180,000.00	与资产相关
2016 年配电变压器 能效提升财政奖励	2,140,744.03			179,642.88			1,961,101.15	与资产相关
合 计	3,374,744.03			796,642.92			2,578,101.11	

其他说明:

## 21、股本

单位: 元

	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	294,059,437.00						294,059,437.00

其他说明:

## 22、资本公积

单位: 元

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)	43,326,534.80			43,326,534.80
其他资本公积	81,241,695.59			81,241,695.59
合计	124,568,230.39			124,568,230.39

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

## 23、专项储备

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,696,938.63	2,804,408.16	2,115,897.34	5,385,449.45
合计	4,696,938.63	2,804,408.16	2,115,897.34	5,385,449.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 24、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,087,755.07			35,087,755.07
合计	35,087,755.07			35,087,755.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 25、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-435,110,921.17	-464,573,332.09
调整后期初未分配利润	-435,110,921.17	-464,573,332.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-273,793,686.63	29,462,410.92
期末未分配利润	-708,904,607.80	-435,110,921.17

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 26、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	216,475,459.32	247,192,124.61	214,383,593.86	220,613,825.52
其他业务	14,633,855.30	19,642,064.76	6,498,041.45	4,551,065.07
合计	231,109,314.62	266,834,189.37	220,881,635.31	225,164,890.59

## 27、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,063.86	10,402.22
教育费附加	759.90	46,184.10
车船使用税	4,887.60	7,720.20
印花税	99,649.98	419,249.52
水利建设基金	111,715.45	244,332.45
环境保护税	236,773.02	
合计	454,849.81	727,888.49

其他说明：

## 28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
装卸费	896,983.34	821,953.52
职工薪酬	658,360.39	1,927,605.09
业务费	446,646.37	461,917.25
办公费用及其他	163,830.83	119,268.08
运输费	338,353.58	722,569.85
固定资产折旧	113,776.82	205,170.50
仓储费	65,475.32	242,091.45
物料消耗	4,264.88	84,706.72
合计	2,687,691.53	4,585,282.46

其他说明：

## 29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,812,236.44	9,621,630.34
环境保护相关支出	1,239,629.83	1,184,984.81
固定资产折旧	2,593,977.94	1,349,525.30
聘请中介机构费	3,188,562.92	2,989,660.34
咨询费	182,262.76	132,924.53

维修费	79,864.75	487,724.41
董事会基金	286,340.64	
业务招待费	366,346.56	280,415.53
办公费	181,012.12	156,317.34
差旅费	434,850.87	629,862.15
停工损失	39,696,299.87	37,558,617.29
其他	2,859,288.62	3,504,370.72
合计	64,920,673.32	57,896,032.76

其他说明：

### 30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,876,217.49	26,092,592.30
减：利息收入	173,154.54	932,449.36
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
售后回租融资费用		352,007.25
手续费	58,098.65	88,356.96
担保费	66,000.00	
合计	24,827,161.60	25,600,507.15

其他说明：

### 31、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,627,878.19	168,690.26
二、存货跌价损失	10,964,689.54	11,591,924.54
七、固定资产减值损失	135,417,699.78	
九、在建工程减值损失	3,020,850.64	
合计	151,031,118.15	11,760,614.80

其他说明：资产减值损失详见十六、1 公司生产线停车情况。

### 32、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	923,351.92	51,640,156.11

### 33、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,564,500.00	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	6,145,386.94	12,449,253.13
合计	7,709,886.94	12,449,253.13

其他说明：

### 34、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-698,810.00	698,810.00
合计	-698,810.00	698,810.00

其他说明：

### 35、营业外收入

单位：元

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	152,431.87	65,552,238.81	152,431.87
政府补助	500,000.00		500,000.00
拍卖应收款项所得		6,000,000.00	
其他		136,752.58	
合计	652,431.87	71,688,991.39	652,431.87

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影	是否特	本期发生金额	上期发	与资产相关/
------	------	------	------	-------	-----	--------	-----	--------

				响当年盈亏	殊补贴		生金额	与收益相关
废旧造粒塔拆除项目 安全生产专项资金	河池市金城 江区财政局	因研究开 发、技术更 新及改造等 获得的补助	安全生产 补助	否	否		500,000.00	与收益相关

其他说明：

### 36、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	10,000.00	10,000.00	10,000.00
罚款、违约金等	245,000.00	7,875.47	245,000.00
报废毁损损失	2,256,967.90	829,786.34	1,385,456.43
无法收回的款项损失			
自然灾害事故赔款			
合计	2,511,967.90	847,661.81	1,640,456.43

其他说明：

### 37、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	395,754.84	1,150,209.62
递延所得税费用	-173,586.31	163,347.34
合计	222,168.53	1,313,556.96

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-273,571,518.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	-68,392,879.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	121,071.34
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	68,493,976.71

所得税费用	222,168.53
-------	------------

其他说明

### 38、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	626,709.00	53,343,543.00
利息收入	173,154.54	932,449.36
往来款	196,066.71	6,000,000.00
合计	995,930.25	60,275,992.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用现金支出	6,940,937.13	9,295,782.40
销售费用现金支出	1,777,354.38	2,055,988.91
往来款	969,851.44	7,379,393.21
合计	9,688,142.95	18,731,164.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金净额		130,435,631.26
关联方借款	44,750,000.00	1,190,644,653.11
非关联方借款		
合计	44,750,000.00	1,321,080,284.37

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款	222,500,000.00	531,490,000.00
非关联方借款		60,000,000.00
融资租赁租金		2,245,467.45
关联方借款利息		22,359,162.10
合计	222,500,000.00	616,094,629.55

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 39、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-273,793,686.63	29,462,410.92
加：资产减值准备	151,031,118.15	11,760,614.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,995,811.90	49,067,220.33
长期待摊费用摊销	2,036,574.94	660,979.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,256,967.90	829,786.34
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	698,810.00	-698,810.00
财务费用（收益以“-”号填列）	24,876,217.49	26,444,599.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,709,886.94	-12,449,253.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,116.19	-11,355.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-174,702.50	174,702.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,554,861.79	-2,954,362.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,813,088.76	23,232,112.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-423,598.64	-458,522,197.89
经营活动产生的现金流量净额	-52,463,485.11	-333,003,552.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	5,077,706.04	184,762,566.11
减：现金的期初余额	184,762,566.11	4,477,844.93
现金及现金等价物净增加额	-179,684,860.07	180,284,721.18

**(2) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,077,706.04	184,762,566.11
其中：库存现金	242,916.44	40,296.73
可随时用于支付的银行存款	4,806,373.88	184,693,862.40
可随时用于支付的其他货币资金	28,415.72	28,406.98
三、期末现金及现金等价物余额	5,077,706.04	184,762,566.11

其他说明：

**40、政府补助****(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
广西壮族自治区配电变压器能效提升奖励	179,642.88	其他收益	179,642.88
稳岗补贴	126,709.00	其他收益	126,709.00
2010 年重点产业技改项目贴息	617,000.04	其他收益	617,000.04
安全生产专项资金废旧造粒塔拆除项目	500,000.00	营业外收入	500,000.00

**(2) 政府补助退回情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**八、合并范围的变更****九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广西河化安装维修有限责任公司	河池	河池	普通设备制造、加工、修理、安装、防腐保温	100.00%		设立
广西河化生物科	河池	河池	化肥、饲料、化工产品等批发零售	100.00%		设立

技有限责任公司			及进出口贸易			
河池化工有 限公司	河池	河池	尿素、复合肥的生产销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (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

其他说明：

## 十、与金融工具相关的风险

无

## 十一、公允价值的披露

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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
宁波银亿控股有限公司	宁波	金属材料、装潢材料、化工原料	100,000.00	29.59%	29.59%

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司情况的说明：2016年7月12日，广西河池化学工业集团公司向宁波银亿控股有限公司协议转让所持河池化工8,700万股股份事项办理完毕过户登记手续，本公司控股股东变更为宁波银亿控股有限公司。

本企业最终控制方是熊续强先生。

报告期内，母公司注册资本变化如下：

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
注册资本	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00

本企业最终控制方是熊续强。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、“在子公司中的权益”。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
熊续强	现最终控制人
宁波银亿控股有限公司	同受现最终控制人控制
银亿集团有限公司	同受现最终控制人控制
宁波中科银亿新材料有限公司	同受现最终控制人控制
广西河池化学工业集团有限公司	本公司持股 5%以上股东

其他说明

### 4、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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宁波中科银亿新材料有限公司	购买材料	196,631.76	196,631.76	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宁波银亿控股有限公司	6,790,000.00	2017年03月09日	2018年01月02日	借款
宁波银亿控股有限公司	33,950,000.00	2017年03月13日	2018年01月02日	借款
宁波银亿控股有限公司	9,629,073.26	2017年03月27日	2018年01月02日	借款
宁波银亿控股有限公司	4,500,000.00	2017年03月29日	2018年01月02日	借款
宁波银亿控股有限公司	4,945,579.85	2017年03月30日	2018年01月02日	借款
宁波银亿控股有限公司	36,000,000.00	2017年04月05日	2018年01月02日	借款
宁波银亿控股有限公司	25,000,000.00	2017年04月07日	2018年01月02日	借款
宁波银亿控股有限公司	30,000,000.00	2017年04月10日	2018年06月06日	借款
宁波银亿控股有限公司	15,000,000.00	2017年04月11日	2018年06月06日	借款
宁波银亿控股有限公司	49,185,346.89	2017年04月12日	2018年01月02日	借款
宁波银亿控股有限公司	31,414,653.11	2017年04月12日	2019年09月19日	借款
宁波银亿控股有限公司	9,000,000.00	2017年04月13日	2019年09月19日	借款
宁波银亿控股有限公司	56,000,000.00	2017年04月14日	2019年09月19日	借款
宁波银亿控股有限公司	10,240,000.00	2017年04月25日	2019年09月19日	借款
宁波银亿控股有限公司	5,000,000.00	2017年06月27日	2019年09月19日	借款
宁波银亿控股有限公司	5,000,000.00	2017年08月29日	2019年09月19日	借款
宁波银亿控股有限公司	20,000,000.00	2017年09月18日	2019年09月19日	借款
宁波银亿控股有限公司	25,000,000.00	2017年09月25日	2019年09月19日	借款
宁波银亿控股有限公司	2,000,000.00	2017年09月28日	2019年09月19日	借款
宁波银亿控股有限公司	40,000,000.00	2017年10月09日	2019年09月19日	借款
宁波银亿控股有限公司	50,000,000.00	2017年11月23日	2019年09月19日	借款
宁波银亿控股有限公司	70,000,000.00	2017年11月23日	2019年09月19日	借款

宁波银亿控股有限公司	6,500,000.00	2017 年 12 月 04 日	2019 年 09 月 19 日	借款
宁波银亿控股有限公司	40,000,000.00	2017 年 12 月 29 日	2019 年 09 月 19 日	借款
宁波银亿控股有限公司	110,000,000.00	2017 年 12 月 29 日	2019 年 09 月 19 日	借款
宁波银亿控股有限公司	20,000,000.00	2017 年 12 月 31 日	2019 年 09 月 19 日	借款
宁波银亿控股有限公司	3,000,000.00	2017 年 03 月 29 日	2019 年 09 月 19 日	借款
宁波银亿控股有限公司	2,500,000.00	2017 年 07 月 04 日	2019 年 09 月 19 日	借款
宁波银亿控股有限公司	2,500,000.00	2017 年 09 月 28 日	2019 年 09 月 19 日	借款
宁波银亿控股有限公司	500,000.00	2017 年 12 月 27 日	2019 年 09 月 19 日	借款
宁波银亿控股有限公司	5,000,000.00	2017 年 02 月 23 日	2018 年 06 月 27 日	借款
宁波银亿控股有限公司	2,500,000.00	2017 年 03 月 01 日	2018 年 06 月 27 日	借款
宁波银亿控股有限公司	5,000,000.00	2018 年 01 月 15 日	2019 年 09 月 19 日	借款
宁波银亿控股有限公司	5,000,000.00	2018 年 01 月 22 日	2019 年 09 月 19 日	借款
宁波银亿控股有限公司	5,000,000.00	2018 年 01 月 24 日	2019 年 09 月 19 日	借款
宁波银亿控股有限公司	5,000,000.00	2018 年 02 月 02 日	2019 年 09 月 19 日	借款
宁波银亿控股有限公司	5,000,000.00	2018 年 02 月 26 日	2019 年 09 月 19 日	借款
宁波银亿控股有限公司	3,500,000.00	2018 年 03 月 26 日	2019 年 09 月 19 日	借款
宁波银亿控股有限公司	2,000,000.00	2018 年 06 月 15 日	2019 年 09 月 19 日	借款
宁波银亿控股有限公司	1,000,000.00	2018 年 06 月 25 日	2019 年 09 月 19 日	借款
宁波银亿控股有限公司	7,100,000.00	2018 年 06 月 27 日	2019 年 09 月 19 日	借款
宁波银亿控股有限公司	1,000,000.00	2018 年 07 月 25 日	2019 年 09 月 19 日	借款
宁波银亿控股有限公司	500,000.00	2018 年 11 月 22 日	2019 年 09 月 19 日	借款
宁波银亿控股有限公司	1,100,000.00	2018 年 11 月 28 日	2019 年 09 月 19 日	借款
宁波银亿控股有限公司	2,500,000.00	2018 年 12 月 18 日	2019 年 09 月 19 日	借款
宁波银亿控股有限公司	150,000.00	2018 年 12 月 25 日	2019 年 09 月 19 日	借款
宁波银亿控股有限公司	500,000.00	2018 年 12 月 28 日	2019 年 09 月 19 日	借款
宁波银亿控股有限公司	400,000.00	2018 年 06 月 27 日	2019 年 09 月 19 日	借款
拆出				

### (3) 关联借款产生利息情况说明

本公司向关联方借款，产生的借款利息费用情况如下：

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2018年度	2017年度
银亿集团有限公司	利息支出		561,762.63
宁波银亿控股有限公司	利息支出	24,869,662.70	21,810,226.54
广西河池化学工业集团有限公司	利息支出		

合 计		24,869,662.70	22,371,989.17
-----	--	---------------	---------------

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,352,188.00	2,229,782.00

### 5、关联方应收应付款项

#### (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宁波中科银亿新材料有限公司	98,092.80	
其他应付款	广西河池化学工业集团有限公司	1,097,953.23	1,097,953.23
其他应付款	宁波银亿控股有限公司	578,357,347.04	731,237,684.34

### 6、关联方承诺

无

## 十三、股份支付

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
原告(反诉被告)广	34.77	否	一审已判决, 广西	广西壮族自治区河池市金城江区人	二审在审

西河池生物科技有限责任公司（简称生物公司）与被告（反诉原告）南宁市金仓农资有限公司（简称金仓公司）买卖合同纠纷案			壮族自治区河池市金城江区人民法院民事判决书 （2018）桂1202民初271号	民法院一审判决解除生物公司与金仓公司于2017年4月7日签订的《复合肥买卖合同》；金仓公司返还生物公司定金250,000.00元；生物公司支付金仓公司97,687.50元；驳回生物公司的其他诉讼请求；驳回金仓公司的其他诉讼请求，该案件受理费8,800.00元，由生物公司负担4,400.00元，由金仓公司负担4,400.00元，反诉案件受理费3,552.00元，由金仓公司负担2,655.00元，由生物公司负担897.00元。金仓公司不服判决提起上诉。	
--	--	--	--	--	--

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

## 十六、其他重要事项

### 1、公司生产线停车情况

由于本公司安全生产许可证将于2018年7月到期，根据本公司安全生产许可证延期换证的工作安排，需对部分设备进行安全检测，同时根据目前本公司设备运转情况，需对设备进行安全隐患排查整改。为较好地完成本次检测及排查整改工作，确保生产装置后期安全、稳定运行，经本公司研究决定，于2018年6月5日对全套生产装置实施临时停产。2018年12月8日，为了进一步盘活公司资产，减少相关费用支出，本公司董事会第八届第二十九次会议通过了《关于生产装置长期全面停产的议案》，决定对尿素生产线装置进行长期全面停产，并对尿素生产线装置对外处置转让，资产处置方式包括但不限于对生产线资产进行整体转让或部分拆除转让。在对尿素生产线装置资产处置同时，本公司将根据劳动合同法及相关法律法规对生产装置附属员工进行相应的安排，仅保留本公司生产运营所必需的人员。停产期间，本公司将继续开展尿素委托加工及销售等业务，以进一步增强本公司的盈收能力。

为核实本公司资产情况，期末本公司对资产进行了全面清查，并聘请评估机构对本公司固定资产及存货资产进行了评估。依据评估情况进行减值测试后，在2018年期末账面价值的基础上，固定资产计提减值准备13,541.77万元，存货计提减值准备161.22万元。

### 2、重大资产重组情况

2018年10月18日，本公司发布了《关于筹划重大事项的提示性公告》，涉及收购医药中间体制造企业的控股权，并对现有生产装置资产、员工进行处置和安排。目前相关方正在积极磋商交易的具体方案，该事项涉及重大资产重组。

2018年11月1日，本公司发布了《关于筹划重大事项的提示性公告》，本公司本次拟购买重庆南松医药科技股份有限公司（以下简称“南松医药”）控股权；并对现有尿素生产相关的业务、资产及负债进行出售，本公司预计本次交易构成重大资产重组。截至目前，本公司正按照《上市公司重大资产重组管理办法》及其他有关规定，就重大资产重组相关事项与有关各方进行商讨、论证；同时，相关中介机构对标的资产的尽职调查等各项工作正在积极有序推动中，本公司将根据重大资产重组的进展情况及时履行信息披露义务。因本事项仍处于筹划阶段，尚存在较大不确定性，本次重大资产重组存在无法完成的风险。



### 3、已完结诉讼情况

(1) 2018年1月31日,浙江省金华市中级人民法院对贾满根诉东阳市杜宇燃料有限公司、江西煤业销售有限责任公司、广西河池化工股份有限公司运输合同纠纷一案作出判决(【2018】浙07民终855号),该案按上诉人贾满根自动撤回上诉处理,一审判决(浙江省东阳市人民法院(2016)浙0783民初18129号)自本裁定书送达之日起发生法律效力,一审判决:该案原告未能举证证明其真实受让了运费债权,诉讼请求依法不能成立,驳回原告贾满根的诉讼请求。

(2) 2018年1月31日,浙江省金华市中级人民法院对贾满根诉东阳市杜宇燃料有限公司、江西煤业销售有限责任公司、广西河池化工股份有限公司运输合同纠纷一案作出判决(【2018】浙07民终854号),该案按上诉人贾满根自动撤回上诉处理,一审判决(浙江省东阳市人民法院(2016)浙0783民初18128号)自本裁定书送达之日起发生法律效力,一审判决:该案原告未能举证证明其真实受让了运费债权,诉讼请求依法不能成立,驳回原告贾满根的诉讼请求。

(3) 2018年1月31日,浙江省金华市中级人民法院对贾满根诉东阳市杜宇燃料有限公司、江西煤业销售有限责任公司、广西河池化工股份有限公司运输合同纠纷一案作出判决(【2018】浙07民终856号),该案按上诉人贾满根自动撤回上诉处理,一审判决(浙江省东阳市人民法院(2016)浙0783民初18127号)自本裁定书送达之日起发生法律效力,一审判决:该案原告未能举证证明其真实受让了运费债权,诉讼请求依法不能成立,驳回原告贾满根的诉讼请求。

(4) 2018年1月31日,浙江省金华市中级人民法院对贾满根诉东阳市杜宇燃料有限公司、江西煤业销售有限责任公司、广西河池化工股份有限公司运输合同纠纷一案作出判决(【2018】浙07民终857号),该案按上诉人贾满根自动撤回上诉处理,一审判决(浙江省东阳市人民法院(2016)浙0783民初18182号)自本裁定书送达之日起发生法律效力,一审判决:该案原告未能举证证明其真实受让了运费债权,诉讼请求依法不能成立,驳回原告贾满根的诉讼请求。

(5) 2018年1月31日,浙江省金华市中级人民法院对贾满根诉东阳市杜宇燃料有限公司、江西煤业销售有限责任公司、广西河池化工股份有限公司运输合同纠纷一案作出判决(【2018】浙07民终853号),该案按上诉人贾满根自动撤回上诉处理,一审判决(浙江省东阳市人民法院(2016)浙0783民初18181号)自本裁定书送达之日起发生法律效力,一审判决:该案原告未能举证证明其真实受让了运费债权,诉讼请求依法不能成立,驳回原告贾满根的诉讼请求。

(6) 2018年5月22日,浙江省金华市中级人民法院对上诉人江西煤业销售有限责任公司与被上诉人贾满根、原审被告东阳市杜宇燃料有限公司、广西河池化工股份有限公司及原审第三人樟树市万鸿汽车运输有限公司债权转让合同纠纷一案作出判决(【2017】浙07民终648号),判决如下:撤销浙江省东阳市人民法院(2016)浙0783民初5837号民事判决;驳回贾满根的诉讼请求;一审案件受理费16,479.00元,二审案件受理费15,369.00元,鉴定费13,910.00元,均由贾满根负担。

(7) 2018年5月22日,浙江省金华市中级人民法院对上诉人江西煤业销售有限责任公司与被上诉人贾满根、原审被告东阳市杜宇燃料有限公司、广西河池化工股份有限公司及原审第三人樟树市万鸿汽车运输有限公司债券转让合同纠纷一案作出判决(【2017】浙07民终649号),判决如下:撤销浙江省东阳市人民法院(2016)浙0783民初5831号民事判决;驳回贾满根的诉讼请求;一审案件受理费17,526.00元,二审案件受理费16,422.00元,鉴定费15,110.00元,均由贾满根负担。

(8) 2018年8月13日,广西壮族自治区河池市金城江区人民法院对原告(反诉被告)广西河池生物科技有限责任公司与被告(反诉原告)南宁市金仓农资有限公司买卖合同合同纠纷一案作出判决(【2018】桂1202民初272号),判决解除原告(反诉被告)广西河池生物科技有限责任公司与被告(反诉原告)南宁市金仓农资有限公司于2017年4月7日签订的《BB肥买卖合同》;被告(反诉原告)南宁市金仓农资有限公司返还原告(反诉被告)广西河池生物科技有限责任公司预付货款58,695.00元;驳回原告(反诉被告)广西河池生物科技有限责任公司的其他诉讼请求;驳回被告(反诉原告)南宁市金仓农资有限公司的诉讼请求,该诉案件受理费1,787.00元(原告已预交),由本诉原告广西河池生物科技有限责任公司负担467.00元,由本诉被告南宁市金仓农资有限公司负担1,320.00元。反诉案件受理费656.00元,由反诉原告南宁市金仓农资有限公司负担。

### 4、持续经营

本公司公司2018年发生净亏损27,379.37万元,且于2018年12月31日,流动负债高于流动资产58,120.19元,负债总额高于资产总额,净资产为-24,980.37万元。本公司持续经营遇到困难。

目前,本公司采取的主要措施有:

#### (1) 并购重组

本公司拟通过并购重组，置入优质资产，并对现有尿素生产相关的业务、资产及负债进行出售，实现转型升级，改善经营状况，增强持续盈利能力和抗风险能力。本公司成功收购南松医药后，将形成尿素委托加工及销售业务和医药中间体业务双主业驱动，实现主营业务的盈利。

### (2) 委托加工业务

本公司积极开拓经营思路，转变经营模式，由传统的生产型企业向经营型企业转变，依托原有营销网络，通过子公司广西河化生物科技有限责任公司逐步开展尿素委托加工及销售业务。本公司将继续加大尿素委托加工生产销售经营业务，避开目前公司生产尿素成本高的短板，由其他低成本生产厂进行委托加工，充分利用本公司河化“群山”牌的品牌优势进行销售经营，本公司通过择优委托加工企业和派员驻厂监督生产等手段，控制产品质量风险，维护好公司品牌。

### (3) 股东资金支持

2018年9月，本公司与宁波银亿控股有限公司签订借款框架协议，宁波银亿控股有限公司提供，期限为1年，最高本金限额不超过人民币10亿元额度的借款资金，截止2018年12月31日，本公司已使用5.5亿元，尚有4.5亿元借款额度没有使用。并且大股东承诺借款到期后将与本公司继续签订协议，为本公司提供持续资金支持。

如果上述措施不能顺利实施，本公司持续经营将存在重大不确定性。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	50,000.00	100,000.00
应收账款	4,764,746.10	4,219,764.79
合计	4,814,746.10	4,319,764.79

#### (1) 应收票据

##### 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	50,000.00	100,000.00
合计	50,000.00	100,000.00

#### (2) 应收账款

##### 1) 应收账款分类披露

单位：元

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	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,948,975.61	81.34%	232,058.31	4.69%	4,716,917.30	4,506,514.43	100.00%	286,749.64	6.36%	4,219,764.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,135,365.65	18.66%	1,087,536.85	95.79%	47,828.80					
合计	6,084,341.26	100.00%	1,319,595.16	21.69%	4,764,746.10	4,506,514.43	100.00%	286,749.64	6.36%	4,219,764.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	1,961,014.04	19,610.14	1.00%
1至2年	526,959.63	26,347.98	5.00%
2至3年	1,861,001.94	186,100.19	10.00%
合计	4,348,975.61	232,058.31	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,055,980.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 23,134.64 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额3,042,289.01元，占应收账款期末余额合计数的比例50.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额133,655.18元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
广西河池市金鸿建筑工程有限责任	1,113,003.46	1年以内349,602.63元； 1-2年429,542.71元； 2-3年333,858.12元；	18.29	58,358.97
河池市康鑫物业服务有限责任公司	965,043.94	1年以内954,317.74元； 1-2年10,726.20元；	15.86	10,079.49
广西河池鑫泰贸易有限公司	346,749.33	1年以内	5.70	3,467.49

广西东正木业有限公司	314,300.00	2-3年	5.17	31,430.00
柳州市山泰气体有限公司	303,192.28	2-3年	4.98	30,319.23
合计	3,042,289.01		50.00	133,655.18

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,201,033.23	724,640.57
合计	1,201,033.23	724,640.57

### (1) 其他应收款

#### 1)其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	513,522.09	20.06%	19,769.37	3.85%	493,752.72	758,200.13	58.19%	33,559.56	4.43%	724,640.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,045,799.76	79.94%	1,338,519.25	65.43%	707,280.51	544,776.79	41.81%	544,776.79	100.00%	
合计	2,559,321.85	100.00%	1,358,288.62	53.07%	1,201,033.23	1,302,976.92	100.00%	578,336.35		724,640.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	315,301.89	3,153.02	1.00%
1至2年	64,113.38	3,205.67	5.00%

2至3年	134,106.82	13,410.68	10.00%
合计	513,522.09	19,769.37	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 779,952.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,965,104.77	743,200.13
保证金、备用金	49,440.29	15,000.00
工程款	544,776.79	544,776.79
合计	2,559,321.85	1,302,976.92

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
河南骏化化肥有限公司	往来款	564,864.81	3-4 年	22.07%	282,432.41
江苏宜兴工业设备安装公司	工程款	544,776.79	5 年以上	21.29%	544,776.79
贵州纳雍县乐治煤焦厂	往来款	472,217.70	3-4 年	18.45%	236,108.85
柳州市特种设备检验所	往来款	135,794.00	1 年以内 62,388.00 元； 1-2 年 17,197.00 元； 2-3 年 56,209.00 元；	5.31%	7,104.63
江西省沃尔特化工电力设备有限公司	往来款	100,000.00	2-3 年	3.91%	30,000.00
合计	--	1,817,653.30	--	71.02%	1,100,422.68

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广西河化生物科技 科技有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	5,000,000.00			5,000,000.00		

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	75,955,354.32	113,206,738.06	82,331,847.13	95,819,995.10
其他业务	14,555,517.90	16,650,503.39	9,070,967.80	7,472,129.00
合计	90,510,872.22	129,857,241.45	91,402,814.93	103,292,124.10

其他说明：

### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,564,500.00	12,449,253.13
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	6,145,386.94	
合计	7,709,886.94	12,449,253.13

## 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,256,967.90	

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）	1,423,351.92	上期获得河池市政府给予的 5000 万元经营性财政补贴，本报告期未获得新的财政补贴
债务重组损益	152,431.87	本报告期债务重组事项较少，利得减少
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	7,011,076.94	本期证券投资获得投资收益较上期有所减少
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-255,000.00	
合计	6,074,892.83	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润		-0.9311	-0.9311
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.9517	-0.9517

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用  不适用

(2) 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净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：广西河池化工股份有限公司董事会秘书处

广西河池化工股份有限公司

董事长：施伟光

2019年3月12日