

公司代码：600423

公司简称：柳化股份

# 柳州化工股份有限公司 2016 年年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段或其他事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。  
审计报告的具体内容详见本报告第十一节，敬请投资者注意投资风险。
- 四、公司负责人覃永强、主管会计工作负责人黄吉忠及会计机构负责人（会计主管人员）黄东健声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司2016年度母公司经营出现亏损，净利润为-600,922,402.77元，期末公司累计可供分配利润为-663,315,008.99元。

鉴于公司尚未弥补以前年度亏损，净资产为负，且目前公司资金非常紧张，融资困难，为了维持公司持续经营，结合《公司章程》的有关规定，2016年公司拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

## 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

## 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

是

## 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 九、 重大风险提示

适用 不适用

公司股票将被实施退市风险警示，同时公司债券将被暂停上市交易。

公司 2015 年度经审计的净利润为负值，在 2016 年度报告披露后，公司将连续两年亏损且公司 2016 年末经审计的净资产为负值，根据上交所《股票上市规则》的相关规定，公司股票将被实施“退市风险警示”的特别处理，同时根据《证券法》和上交所《债券上市规则》的有关规定，公司债券（债券简称：11 柳化债，债券代码 122133）将被暂停上市交易。

其他风险公司已在本报告中进行了详细描述，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险的内容。

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

|      |                        |     |
|------|------------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....                | 4   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....       | 4   |
| 第三节  | 公司业务概要.....            | 7   |
| 第四节  | 经营情况讨论与分析.....         | 9   |
| 第五节  | 重要事项.....              | 31  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....      | 43  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....           | 47  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 48  |
| 第九节  | 公司治理.....              | 54  |
| 第十节  | 公司债券相关情况.....          | 57  |
| 第十一节 | 财务报告.....              | 62  |
| 第十二节 | 备查文件目录.....            | 136 |

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |                       |
|-------------|---|-----------------------|
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会           |
| 上交所、交易所     | 指 | 上海证券交易所               |
| 自治区、区       | 指 | 广西壮族自治区               |
| 公司、本公司、柳化股份 | 指 | 柳州化工股份有限公司            |
| 柳化集团        | 指 | 公司直接控股股东柳州化学工业集团有限公司  |
| 柳化控股        | 指 | 公司间接控股股东广西柳州化工控股有限公司  |
| 湖南中成        | 指 | 公司控股子公司湖南中成化工有限公司     |
| 广东中成        | 指 | 柳化集团控股子公司广东中成化工股份有限公司 |
| 湖南桂成        | 指 | 广东中成控股子公司湖南柳化桂成化工有限公司 |
| 振华实业、东莞振华   | 指 | 公司控股子公司东莞振华泰丰实业发展有限公司 |
| 湖南智成        | 指 | 柳化控股控股子公司湖南智成化工有限公司   |
| 柳州中成        | 指 | 广西柳州中成化工有限公司          |
| 鹏元评级        | 指 | 鹏元资信评估有限公司            |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |                                   |
|-----------|-----------------------------------|
| 公司的中文名称   | 柳州化工股份有限公司                        |
| 公司的中文简称   | 柳化股份                              |
| 公司的外文名称   | Liuzhou Chemical Industry Co. LTD |
| 公司的外文名称缩写 | LZCIC                             |
| 公司的法定代表人  | 覃永强                               |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书               | 证券事务代表                 |
|------|---------------------|------------------------|
| 姓名   | 龙立萍                 | 汪娟                     |
| 联系地址 | 广西柳州市北雀路67号         | 广西柳州市北雀路67号            |
| 电话   | 0772-2519434        | 0772-2519434           |
| 传真   | 0772-2510401        | 0772-2510401           |
| 电子信箱 | lliping0772@163.com | Wangjuan305614@163.com |

### 三、 基本情况简介

|             |                  |
|-------------|------------------|
| 公司注册地址      | 广西柳州市北雀路67号      |
| 公司注册地址的邮政编码 | 545002           |
| 公司办公地址      | 广西柳州市北雀路67号      |
| 公司办公地址的邮政编码 | 545002           |
| 公司网址        | www.lzhg.cn      |
| 电子信箱        | lhgf@vip.163.com |

## 四、信息披露及备置地点

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

## 五、公司股票简况

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

## 六、其他相关资料

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

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2016年            | 2015年            | 本期比上年同期增减(%)   | 2014年            |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入                   | 2,076,405,297.73 | 2,629,366,229.19 | -21.03         | 3,100,133,196.81 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -816,239,772.17  | -485,552,403.42  | 不适用            | 8,791,689.99     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -823,949,368.15  | -503,951,049.90  | 不适用            | -15,730,982.89   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 26,752,510.08    | 80,584,626.41    | -66.80         | 487,417,993.85   |
|                        | 2016年末           | 2015年末           | 本期末比上年同期末增减(%) | 2014年末           |
| 归属于上市公司股东的净资产          | -24,508,697.29   | 787,099,632.77   | -103.11        | 1,302,607,060.95 |
| 总资产                    | 3,699,181,387.00 | 4,788,368,863.83 | -22.75         | 5,335,251,158.11 |
| 期末总股本                  | 399,347,513.00   | 399,347,513.00   | 0              | 399,347,513.00   |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2016年   | 2015年  | 本期比上年同期增减(%) | 2014年 |
|-------------------------|---------|--------|--------------|-------|
| 基本每股收益（元/股）             | -2.04   | -1.22  | 不适用          | 0.02  |
| 稀释每股收益（元/股）             |         |        |              |       |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）   | -2.06   | -1.26  | 不适用          | -0.04 |
| 加权平均净资产收益率(%)           | -215.38 | -46.25 | 减少169.13个百分点 | 0.56  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -217.41 | -48.00 | 减少169.41个百分点 | -1.00 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 530,183,398.00   | 590,370,102.41   | 508,341,929.86   | 447,509,867.46     |
| 归属于上市公司股东的净利润           | -88,402,323.96   | -151,035,999.96  | -192,245,409.29  | -384,556,038.96    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -92,174,974.07   | -144,467,938.19  | -196,140,397.98  | -391,166,057.91    |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 98,293,428.41    | 99,889,993.08    | -28,106,589.92   | -143,324,321.49    |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目   | 2016 年金额      | 附注(如适用) | 2015 年金额      | 2014 年金额      |
|--|---------------|---------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益  | -56,486.43    |         | -2,139,009.46 | 2,224,397.29  |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 14,448,725.53 |         | 4,324,245.18  | 3,213,036.72  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |               |         | 11,409,594.30 |               |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                |               |         |               | 19,586,610.13 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -6,682,643.12 |         | 4,803,831.46  | 388,595.38    |
| 少数股东权益影响额  |               |         |               |               |
| 所得税影响额   |               |         | -15.00        | -889,966.64   |

|    |              |               |               |
|----|--------------|---------------|---------------|
| 合计 | 7,709,595.98 | 18,398,646.48 | 24,522,672.88 |
|----|--------------|---------------|---------------|

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）公司主要业务

公司主营业务包括化工及化肥产品的生产与销售，主要产品为尿素、硝酸铵、双氧水、保险粉等。

##### （二）经营模式

1、采购模式：公司物资采购采用集团化采购模式，通过严格比质比价，采购性价比高的物资，满足生产需要。按物资属性划分，主要分为三个模块：一是大宗原材料，如煤炭、工业盐等材料采购；二是能源（电）的采购；三是机器设备及备品备件等物资采购。大宗原材料的采购根据生产装置及工艺的特性，确定适用的原料范围，根据试用情况确定采购煤种或工业盐，再与供应商洽谈购销合同；电力由柳州市供电局供应，电价由自治区物价局确定；机器设备及备品备件等物资根据需求单位报计划，制定公司采购计划，线上开展招投标工作，通过询价比质确定供应商。

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

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

##### （三）公司主要产品及用途

公司主要产品包括：尿素、硝酸铵、保险粉及双氧水等，各产品用途如下：

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

硝酸铵作为化肥原料，供给硝基复合肥厂家作为原料；作为工业原料，供给炸药生产厂家作为原料。

双氧水是一种用途很广的重要的无机化学品，而且在使用中本身除放出活性氧外，自身被还原生成水，因而无二次污染问题，故被称为“最清洁”的化工产品，广泛用于化工、纺织、造纸、电子、医药、食品、包装消毒、日用化学品、环保行业中的工业废水处理等行业，在造纸和环保方面有取代“氯漂”的趋势。

保险粉大量用于印染行业还原染料（如牛仔布使用的靛蓝）染色时的还原剂；其它染料染色的匀染剂；棉、麻、丝等织物的漂白剂、剥色剂；印花工艺使用的拔白剂等，是印染工业用量最大的助剂品种。在造纸行业，保险粉大量用于机木浆漂白、废纸脱墨漂白和纸品填料高岭土的漂白。陶瓷行业大量用于高岭土的漂白。在化工和医药产品生产中做还原剂使用。广泛应用于竹木、草编制品漂白、毛皮漂白、食品漂白（食品级保险粉）等。

#### （四）行业情况

报告期内，氮肥行业受产能过剩、用肥结构变化、种植结构调整、粮食价格下跌及相关政策影响，市场在前三季度一直处于弱势格局，产品价格低位运行，行业经营形势严峻。尽管氮肥价格四季度出现回升，但受原材料煤炭价格大幅上涨影响，行业整体状况依然不佳。

报告期内，化工行业经营形势复杂多变，多数产品产能过剩，市场竞争激烈，同时，由于产品同质化竞争的加剧，造成客户依存度降低，市场维护与运作难度加大。进入四季度，部分产品价格出现回升，盈利能力有所好转。

具体行业情况详细分析详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“二、（四）行业经营性信息分析”的相关内容。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司对各项资产进行了全面清查，对存在减值迹象的固定资产进行了减值测试并计提了相应的减值准备。为了提高对固定资产进行清查和减值测试的准确性，公司委托广西众益资产评估土地房地产评估有限公司对公司及子公司湖南中成的相关固定资产进行了评估。

2016 年度，公司对固定资产计提资产减值准备 19,487.72 万元。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、技术优势

公司合成氨和硝酸的生产技术在国内处于先进水平，其中成功消化吸收和自主创新优化壳牌粉煤加压气化技术、低温甲醇洗脱除酸性气体、丹麦托普索湿法制酸治理含 H<sub>2</sub>S 废气、低压节能氨合成新工艺、变压吸附脱碳新工艺、富氧连续气化以及冷冻吸收加氨催化还原处理硝酸尾气 NO<sub>x</sub> 等，在国内同行业均属于首创或领先的技术。

公司自主研发的粉煤气化低水/汽耐硫变换工业化应用研究、大型合成氨透平压缩机组安全生产与紧急停车控制系统的研究与应用、新型复合型煤粘结剂研发等二十多项创新成果获得市级或区级科技进步奖，甲酸钠法保险粉技术代表了国内外最高技术水平。

### 2、区位优势

公司在柳州、株洲、东莞布局生产、销售网络，三地交通便利，产品主要在广西、广东、海南、湖南、贵州等地销售，运输距离相对较近，物流成本低、货物周转速度快。另外，公司距防城港、钦州港、珠海港的距离较近，便于多孔硝酸铵、硝酸钠、尿素等产品出口。

### 3、人才优势



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

公司虽然存在前述一些核心竞争优势，但由于行业低迷，产能过剩，市场竞争加剧，核心竞争力正在逐渐被削弱。

目前，公司还存在以下一些弱势，可能影响公司业绩和未来发展：

1、产品附加值低导致劳动生产率低

公司产品品种虽多且部分产品也具有一定的设计规模，但整体仍属于基础类化工产品，仍处于化工行业产业链的中低端，产品附加值低，导致公司劳动生产率低。

2、资产负债率超过 100%，偿债压力非常大

目前公司债务负担非常重，2016 年末，公司资产负债率为 100.66%，已出现资不抵债的局面，2017 年公司将面临很大的偿债压力。

3、未来公司面临去产能异地搬迁转型升级，淘汰落后产能，可能导致公司资产损失。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2016 年，化工行业供求矛盾依然突出，行业景气度一度降至冰点，公司绝大部分产品年平均售价继续下跌，销售量持续下降。同时，自 4 月 20 日起，化肥生产用电优惠政策全部取消，统一执行大工业电价标准，导致制造成本上升。而且自下半年以后，煤炭价格大幅上涨，直接抬高公司运营成本。受这些不利因素的影响，公司及下属子公司生产经营更加困难和被动，销售收入下降，产品亏损范围扩大，公司亏损加剧。

面对外部不利因素的严峻挑战，公司积极响应国家供给侧结构性改革，及时调整经济运行模式，提高正毛利率产品的生产负荷，减产或停产亏损产品。

报告期内，公司加大供给侧结构性改革力度，力求生产系统经济运行。一是以产品市场为导向，及时调整产品结构，保持盈利产品的生产，对亏损产品实行压产或停产。同时，加强生产过程监控，特别是对关键装置的监控，不断优化工艺过程，努力提高产量、降低消耗。二是强化设备的运行维护，合理安排设备和系统检修，努力提高检修质量，降低检修费用及库存物资，全面推行 6S 现场管理，并加快废旧物资的处置，回收资金。三是积极争取直供电、合成氨优惠电价等优惠政策，并优化供电系统，减少电费开支。

报告期内，公司通过创新供销工作，努力降低市场变化带来的不利影响。一是建成投用电子商务采购平台，各类生产物资的采购和招投标工作全部实现了网络化、电子化。二是加强化肥营销管理，对化肥生产原料的采购、产品的销售实行统一管理，实施一站式服务，实现了资源的共享，提高了营销工作效率。三是加强与海关等有关部门沟通协调，获准了铁路发运硝酸铵系列产品试行一体化通关业务，恢复了部分出口通道。同时，对出口的硝酸铵系列产品采用门对门的物流服务模式，开通了火车运输到港装箱的运输方式，降低了物流成本，提高了物流效率，保证危

化学品出口安全可靠。四是不断改进资金回笼结构,加大对大客户的资金回笼力度,减少应收账款,提高了公司资金周转率。

报告期内,公司切实落实安全环保生产主体责任,坚守安全环保生产的红线和底线。一是全面执行《企业安全生产责任体系五落实五到位规定》,履行企业安全生产主体责任。二是重新修订公司《安全生产责任制》,对各层级人员的安全责任制作了规定,确保了公司安全生产主体责任的落实。三是严格落实领导值班带班制度,使之成为常态化,并加大了现场安全隐患排查,确保生产系统安全稳定运行。四是强化了公司重大危险源的监控管理工作,形成有效的安全应急预案。五是加强环保监控、治理工作,积极履行社会责任。

报告期内,公司持续推进科技创新工作。一是到期重新认定通过“国家高新技术企业”资格;二是积极申报发明专利,共有5件发明专利获授权;三是获得各级政府科技专项经费、科技创新奖励、发明专利授权奖励、科技进步奖奖励、人才小高地经费、博士后工作站经费等总计达100万元以上。

为客观、公允地反映公司2016年财务状况和经营成果,本着谨慎性原则,按照《企业会计准则》以及公司会计政策的相关规定,公司对各项资产进行了全面清查,对存在减值迹象的固定资产进行了减值测试并计提了相应的减值准备。2016年度公司计提各项资产减值准备共计244,122,192.29元,其中固定资产减值准备194,877,243.85元;坏帐准备12,223,100.37元;存货跌价准备37,021,848.07元。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内,公司实现营业收入20.76亿元,较上年同期减少21.03%;利润总额亏损7.995亿元;净利润亏损8.16亿元,其中归属于母公司所有者的净利润-8.16亿元,每股收益-2.04元。

### (一)主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例(%) |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入          | 2,076,405,297.73 | 2,629,366,229.19 | -21.03  |
| 营业成本          | 2,131,285,855.29 | 2,545,272,386.67 | -16.26  |
| 销售费用          | 170,457,043.28   | 174,733,295.72   | -2.45   |
| 管理费用          | 161,109,154.16   | 162,414,661.14   | -0.80   |
| 财务费用          | 166,355,908.77   | 186,026,068.58   | -10.57  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 26,752,510.08    | 80,584,626.41    | -66.80  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -19,160,928.78   | -189,330,082.37  | 不适用     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -108,130,997.23  | -234,239,733.84  | 不适用     |
| 研发支出          | 18,314,728.19    | 94,349,192.56    | -80.59  |

#### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 |                  |                  |        |              |              |               |
|-----------|------------------|------------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 分行业       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%)   |
| 化肥行业      | 541,818,236.80   | 621,975,985.41   | -14.79 | -29.04       | -22.89       | 减少 9.15 个百分点  |
| 化工行业      | 1,487,807,891.16 | 1,463,155,304.14 | 1.66   | -19.15       | -14.67       | 减少 5.15 个百分点  |
| 包装物       | 7,352,923.87     | 9,205,976.43     | -25.20 | -28.98       | 4.62         | 减少 40.21 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 |                  |                  |        |              |              |               |
| 分产品       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%)   |
| 尿素        | 272,830,900.05   | 346,768,502.99   | -27.10 | -30.10       | -17.21       | 减少 19.78 个百分点 |
| 硝酸铵       | 217,764,707.36   | 211,334,386.42   | 2.95   | -31.69       | -25.60       | 减少 7.94 个百分点  |
| 双氧水 50%   | 173,922,771.56   | 147,155,975.24   | 15.39  | -21.51       | -4.00        | 减少 15.43 个百分点 |
| 保险粉       | 320,968,314.60   | 314,835,395.62   | 1.91   | -3.76        | -0.61        | 减少 3.10 个百分点  |
| 主营业务分地区情况 |                  |                  |        |              |              |               |
| 分地区       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%)   |
| 广西区内      | 786,537,444.85   | 820,526,898.57   | -4.32  | -28.04       | -21.27       | 减少 8.85 个百分点  |
| 广西区外      | 1,250,441,606.98 | 1,273,810,367.41 | -1.87  | -17.79       | -14.32       | 减少 4.13 个百分点  |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

1、报告期，因行业不景气，产品市场需求不足，产能过剩，市场竞争激烈，公司尿素价格与去年同期相比下降 26.72%，尿素成本出现倒挂，公司由此降低了尿素的产量，导致尿素营业收入同比减少 30.10%，毛利率同比减少 19.78 个百分点。

2、公司硝酸铵包括粉状硝酸铵和多孔硝酸铵。报告期，硝酸铵产品市场低迷，价格持续下降，同时，受公司调低产品生产负荷的影响，硝酸铵销量、营业收入、营业成本出现较大幅度的下降，营业收入同比减少 31.69%，营业成本同比减少 25.60%。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 生产量(吨) | 销售量(吨) | 库存量(吨) | 生产量比上年增减(%) | 销售量比上年增减(%) | 库存量比上年增减(%) |
|------|--------|--------|--------|-------------|-------------|-------------|
|      |        |        |        |             |             |             |

|          |             |            |            |        |        |        |
|----------|-------------|------------|------------|--------|--------|--------|
| 尿素       | 173,468.59  | 216,016.50 | 10,550.975 | -43.05 | -4.61  | -84.30 |
| 硝酸铵      | 143,645.54  | 143,801.57 | 6,191.097  | -51.72 | -55.26 | -12.49 |
| 双氧水(50%) | 112,247.014 | 105,335.55 | 8,386.6168 | -13.41 | -16.52 | 24.69  |
| 保险粉      | 76,417.97   | 76,077.76  | 3,068.91   | 4.01   | 0.98   | 7.75   |

## 产销量情况说明

1、报告期，传统化肥尿素产品产能过剩更趋明显，市场竞争进一步加剧，公司尿素成本出现倒挂，公司降低了尿素的生产负荷，因此公司尿素产品生产量同比下降 43.05%，库存量大幅度减少。

2、公司硝酸铵包括粉状硝酸铵和多孔硝酸铵。报告期，硝酸铵市场低迷，需求继续萎缩，公司根据市场需求情况，压缩了硝酸铵的生产负荷，降低其生产数量，因此，硝酸铵产、销量同比大幅下降，库存数量减少。

## (3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 |        |                  |              |                  |                |                   |      |
|-------|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业   | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 化肥行业  | 直接材料   | 516,392,961.07   | 90.19        | 864,535,544.54   | 93.66          | -40.27            |      |
| 化肥行业  | 直接人工   | 5,651,910.30     | 0.99         | 6,998,619.46     | 0.76           | -19.24            |      |
| 化肥行业  | 制造费用   | 50,532,178.80    | 8.82         | 51,565,724.74    | 5.58           | -2.00             |      |
| 化肥行业  | 合计     | 572,577,050.17   | 100.00       | 923,099,888.74   | 100.00         | -37.97            |      |
| 化工行业  | 直接材料   | 1,220,307,920.44 | 86.87        | 1,446,628,596.45 | 89.02          | -15.64            |      |
| 化工行业  | 直接人工   | 20,307,402.48    | 1.45         | 21,063,329.02    | 1.30           | -3.59             |      |
| 化工行业  | 制造费用   | 164,156,543.67   | 11.68        | 157,357,809.61   | 9.68           | 4.32              |      |
| 化工行业  | 合计     | 1,404,771,866.59 | 100.00       | 1,625,049,735.08 | 100.00         | -13.56            |      |
| 包装物   | 直接材料   | 5,086,951.03     | 54.97        | 3,656,333.23     | 43.79          | 39.13             |      |
| 包装物   | 直接人工   | 2,140,435.05     | 23.13        | 2,624,272.71     | 31.43          | -18.44            |      |
| 包装物   | 制造费用   | 2,026,450.75     | 21.90        | 2,069,337.36     | 24.78          | -2.07             |      |
| 包装物   | 合计     | 9,253,836.83     | 100.00       | 8,349,943.30     | 100.00         | 10.83             |      |
| 分产品情况 |        |                  |              |                  |                |                   |      |
| 分产品   | 成本构成   | 本期金额             | 本期占          | 上年同期金额           | 上年同            | 本期金               | 情况   |

|        | 成项目  |                | 总成本比例 (%) |                | 期占总成本比例 (%) | 额较上年同期变动比例 (%) | 说明 |
|--------|------|----------------|-----------|----------------|-------------|----------------|----|
| 保险粉    | 直接材料 | 295,760,003.50 | 86.49     | 268,851,148.54 | 86.87       | 10.01          |    |
| 保险粉    | 直接人工 | 7,669,079.47   | 2.24      | 6,797,985.16   | 2.20        | 12.81          |    |
| 保险粉    | 制造费用 | 38,532,805.31  | 11.27     | 33,831,177.38  | 10.93       | 13.90          |    |
| 保险粉    | 合计   | 341,961,888.28 | 100.00    | 309,480,311.08 | 100.00      | 10.50          |    |
| 双氧水50% | 直接材料 | 150,948,083.15 | 94.53     | 151,104,474.10 | 94.62       | -0.10          |    |
| 双氧水50% | 直接人工 | 670,046.08     | 0.42      | 794,513.12     | 0.50        | -15.67         |    |
| 双氧水50% | 制造费用 | 8,069,819.45   | 5.05      | 7,801,938.64   | 4.88        | 3.43           |    |
| 双氧水50% | 合计   | 159,687,948.68 | 100.00    | 159,700,925.88 | 100.00      | -0.01          |    |
| 尿素     | 直接材料 | 266,289,344.66 | 90.05     | 500,066,374.23 | 94.61       | -46.75         |    |
| 尿素     | 直接人工 | 2,250,191.60   | 0.76      | 2,686,717.50   | 0.51        | -16.25         |    |
| 尿素     | 制造费用 | 27,163,189.75  | 9.19      | 25,784,709.33  | 4.88        | 5.35           |    |
| 尿素     | 合计   | 295,702,726.01 | 100.00    | 528,537,801.06 | 100.00      | -44.05         |    |
| 硝酸铵    | 直接材料 | 196,971,625.90 | 92.85     | 276,524,303.43 | 94.16       | -28.77         |    |
| 硝酸铵    | 直接人工 | 1,443,563.58   | 0.68      | 1,955,905.39   | 0.67        | -26.19         |    |
| 硝酸铵    | 制造费用 | 13,726,756.26  | 6.47      | 15,188,706.40  | 5.17        | -9.63          |    |
| 硝酸铵    | 合计   | 212,141,945.74 | 100.00    | 293,668,915.22 | 100.00      | -27.76         |    |

## 成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

报告期公司降低了合成氨和稀硝酸等中间产品的生产负荷，公司尿素、硝酸铵的产量减少，导致化肥行业直接材料同比下降 40.27%；尿素直接材料同比下降 46.75%，尿素总成本同比下降 44.05%；硝酸铵直接材料同比下降 28.77%，硝酸铵直接人工同比下降 26.19%，硝酸铵总成本同比下降 27.76%。

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 54,850.09 万元，占年度销售总额 26.42%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 15,933.47 万元，占年度销售总额 7.67%。

单位：元

| 序列 | 销售客户名称 | 销售金额（不含税） | 占营业收入比重（%） | 是否存在关联关系 |
|----|--------|-----------|------------|----------|
|----|--------|-----------|------------|----------|

|   |              |                |      |   |
|---|--------------|----------------|------|---|
| 1 | 广东中成化工股份有限公司 | 159,334,686.92 | 7.67 | 是 |
| 2 | 第二名          | 125,405,185.35 | 6.04 | 否 |
| 3 | 第三名          | 112,173,958.28 | 5.40 | 否 |
| 4 | 第四名          | 101,480,170.30 | 4.89 | 否 |
| 5 | 第五名          | 50,106,867.10  | 2.41 | 否 |

前五名供应商采购额 67,473.94 万元，占年度采购总额 39.87%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

单位：元

| 序列 | 供应商名称                | 采购金额<br>(含税)   | 占同类交易金额<br>的比例 (%) | 是否存在<br>关联关系 | 备注       |
|----|----------------------|----------------|--------------------|--------------|----------|
| 1  | 广西电网有限责任公司柳州供电局      | 358,721,955.96 | 83.41              | 否            | 电        |
| 2  | 山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司运销处 | 114,263,997.88 | 36.04              | 否            | 煤        |
| 3  | 广西柳州发电有限责任公司         | 100,956,011.91 | 98.49              | 否            | 蒸汽、工业水   |
| 4  | 中农集团控股四川农资有限公司       | 56,994,091.38  | 54.13              | 否            | 氯化钾、磷酸一铵 |
| 5  | 贵州众一金彩黔煤炭销售有限公司      | 43,803,389.97  | 13.82              | 否            | 煤        |

其他说明  
无

## 2. 费用

√适用 □不适用

### (1) 期间费用情况表

| 项目名称  | 本期 (元)         | 上年同期 (元)       | 同比增减比例 (%) |
|-------|----------------|----------------|------------|
| 销售费用  | 170,457,043.28 | 174,733,295.72 | -2.45      |
| 管理费用  | 161,109,154.16 | 162,414,661.14 | -0.80      |
| 财务费用  | 166,355,908.77 | 186,026,068.58 | -10.57     |
| 所得税费用 | 16,732,407.25  | -8,622,041.22  | 不适用        |

### (2) 重大变化情况说明

①本期所得税费用较上年同期增加，主要是由于公司连续两年大额亏损，未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此报告期末未确认递延所得税资产。前期确认的递延所得税费用转回。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

|           |               |
|-----------|---------------|
| 本期费用化研发投入 | 18,314,728.19 |
| 本期资本化研发投入 | 0             |
| 研发投入合计    | 18,314,728.19 |

|                     |      |
|---------------------|------|
| 研发投入总额占营业收入比例 (%)   | 0.88 |
| 公司研发人员的数量           | 182  |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 6.01 |
| 研发投入资本化的比重 (%)      | 0    |

#### 情况说明

适用 不适用

#### 4. 现金流

适用 不适用

##### (1) 现金流量构成情况

| 项 目                  | 本期 (元)           | 上年同期 (元)         | 同比增减(%) |
|----------------------|------------------|------------------|---------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b> |                  |                  |         |
| 经营活动现金流入             | 1,694,051,600.78 | 2,185,820,762.98 | -22.50  |
| 经营活动现金流出             | 1,667,299,090.70 | 2,105,236,136.57 | -20.80  |
| 经营活动产生的现金流量净额        | 26,752,510.08    | 80,584,626.41    | -66.80  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b> |                  |                  |         |
| 投资活动现金流入             |                  | 17,625,231.72    | -100.00 |
| 投资活动现金流出             | 19,160,928.78    | 206,955,314.09   | -90.74  |
| 投资活动产生的现金流量净额        | -19,160,928.78   | -189,330,082.37  | 不适用     |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b> |                  |                  |         |
| 筹资活动现金流入             | 798,582,408.00   | 3,590,750,500.00 | -77.76  |
| 筹资活动现金流出             | 906,713,405.23   | 3,824,990,233.84 | -76.30  |
| 筹资活动产生的现金流量净额        | -108,130,997.23  | -234,239,733.84  | 不适用     |

##### (2) 重大变化情况说明

①报告期，经营活动产生的现金流量净额同比减少 66.80%，主要是报告期公司绝大部分产品售价继续下跌，且销售数量减少，销售商品收到的现金减少。

②报告期，公司投资活动现金流入同比减少 100%，主要是上期公司收到其他与投资活动有关的现金 17,625,231.72 元。

③报告期，公司投资活动现金流出较上年同期减少 90.74%，主要是上期湖南中成以现金 11,871.25 万元购买了广东中成的保险粉生产设备及湖南桂成部分生产线。

④报告期，因公司经营出现持续亏损，银行对公司贷款收紧，同时公司融资租赁业务减少，故公司筹资活动现金流入、筹资活动现金流出及筹资活动产生的现金流量净额均出现大幅变动。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

| 项目名称            | 本期期末数             | 本期期末数<br>占总资产的<br>比例 (%) | 上期期末数            | 上期期末<br>数占总资<br>产的比例<br>(%) | 本期期末<br>金额较上<br>期期末变<br>动比例 (%) |
|-----------------|-------------------|--------------------------|------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| 货币资金            | 167,969,176.17    | 4.54                     | 273,492,583.40   | 5.71                        | -38.58                          |
| 应收票据            | 20,141,305.36     | 0.54                     | 68,417,083.76    | 1.43                        | -70.56                          |
| 应收账款            | 99,402,358.71     | 2.69                     | 250,244,820.60   | 5.23                        | -60.28                          |
| 预付款项            | 56,849,621.69     | 1.54                     | 48,350,947.94    | 1.01                        | 17.58                           |
| 其他应收款           | 144,590,762.06    | 3.91                     | 255,663,725.21   | 5.34                        | -43.44                          |
| 存货              | 212,474,837.87    | 5.74                     | 415,424,189.89   | 8.68                        | -48.85                          |
| 其他流动资产          | 35,758,088.46     | 0.97                     | 30,644,848.73    | 0.64                        | 16.69                           |
| 长期股权投资          | 18,751,127.36     | 0.51                     | 18,385,113.24    | 0.38                        | 1.99                            |
| 在建工程            | 137,398,781.69    | 3.71                     | 331,227,952.99   | 6.92                        | -58.52                          |
| 工程物资            | 0                 | 0.00                     | 8,953,368.17     | 0.19                        | -100.00                         |
| 固定资产            | 2,710,496,302.16  | 73.27                    | 2,965,817,097.44 | 61.94                       | -8.61                           |
| 长期待摊费用          | 50,049,488.82     | 1.35                     | 59,065,308.88    | 1.23                        | -15.26                          |
| 递延所得税资产         | 0                 | 0.00                     | 16,732,407.25    | 0.35                        | -100.00                         |
| 短期借款            | 982,612,200.56    | 26.56                    | 1,234,400,000.00 | 25.78                       | -20.40                          |
| 应付票据            | 48,925,320.00     | 1.32                     | 228,700,000.00   | 4.78                        | -78.61                          |
| 应付账款            | 678,614,262.17    | 18.34                    | 677,518,755.81   | 14.15                       | 0.16                            |
| 预收款项            | 119,662,567.78    | 3.23                     | 207,360,709.89   | 4.33                        | -42.29                          |
| 应付职工薪酬          | 20,945,409.46     | 0.57                     | 14,891,821.35    | 0.31                        | 40.65                           |
| 应付利息            | 29,431,666.76     | 0.80                     | 26,775,000.00    | 0.56                        | 9.92                            |
| 应交税费            | 38,837,718.95     | 1.05                     | 11,191,737.69    | 0.23                        | 247.02                          |
| 其他应付款           | 39,104,714.48     | 1.06                     | 41,299,863.17    | 0.86                        | -5.32                           |
| 一年内到期的非<br>流动负债 | 1,074,259,285.20  | 29.04                    | 68,889,319.20    | 1.44                        | 1,459.40                        |
| 长期借款            | 386,823,780.24    | 10.46                    | 424,507,851.19   | 8.87                        | -8.88                           |
| 应付债券            | 0                 | 0.00                     | 508,482,782.16   | 10.62                       | -100.00                         |
| 长期应付款           | 276,420,910.65    | 7.47                     | 528,771,062.90   | 11.04                       | -47.72                          |
| 专项储备            | 6,162,902.61      | 0.17                     | 1,531,460.50     | 0.03                        | 302.42                          |
| 资本公积            | 509,305,943.30    | 13.77                    | 509,305,943.30   | 10.64                       | 0                               |
| 未分配利润           | -1,028,468,692.28 | -27.80                   | -212,228,920.11  | -4.43                       | 不适用                             |

资产负债表主要项目发生重大变化的原因说明

(1) 货币资金本期期末较上期期末减少 38.58%，主要原因是用于本期筹资活动支出。

(2) 应收票据本期期末较上期期末减少 70.56%，主要原因是用销售商品收到的票据结算采购款增加。

(3) 应收账款本期期末较上期期末减少 60.28%，主要原因是公司加大货款回收力度。

(4) 其他应收款本期期末较上期期末减少 43.44%，主要原因是本期收到上年度相关单位欠款。

(5) 存货本期期末较上期期末减少 48.85%，主要原因是降低了期末的库存商品和原材料煤的储备。



- (6) 在建工程本期期末较上期期末减少 58.52%，主要原因是在建工程转入固定资产所致。
- (7) 工程物资本期期末较上期期末减少 100.00%，主要是本期工程项目领用完工程物资。
- (8) 递延所得税资产本期期末较上期期末减少 100%，主要是由于公司连续两年大额亏损，未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此报告期末未确认递延所得税资产。
- (9) 应付票据本期期末较上期期末减少 78.61%，主要是到期银行承兑汇票结算所致。
- (10) 预收款项本期期末较上期期末减少 42.29%，主要是预收款项进行结算所致。
- (11) 应付职工薪酬本期期末较上期期末增加 40.65%，主要是设定提存计划的养老和失业保险费增加，这些社保费用企业将在规定的期间交纳。
- (12) 应交税费本期期末较上期期末增加 247.02%，主要是报告期公司未及时缴纳相关的税费所致。
- (13) 一年内到期的非流动负债本期期末较上期期末增加 1,459.40%，主要是一年内到期长期借款增加、一年内到期长期应付款及应付债券转入所致。
- (14) 应付债券本期期末较上期期末减少 100.00%，主要是本期应付债券转入了一年内到期的非流动负债所致。
- (15) 长期应付款本期期末较上期期末减少 47.72%，主要是一年内到期的长期应付款转到流动负债列示。
- (16) 专项储备本期期末较上期期末增加 302.42%，是因为本期安全生产费支出减少所致。
- (17) 未分配利润本期期末较上期期末减少 816,239,772.17 元，是因为报告期公司经营出现大幅亏损所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

### 1、质押贷款情况

2015 年 1 月 23 日，公司第五届董事会第八次会议审议通过了《关于以控股子公司股权为公司贷款提供质押担保的议案》。公司以所持湖南中成 95.5% 的股权作质押担保，向中国工商银行股份有限公司柳州分行申请办理总额不超过人民币 1.15 亿元、期限不超过 5 年的长期贷款。

### 2、抵押贷款情况

2015 年 10 月 16 日，公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于以部分机器设备为公司贷款提供抵押担保的议案》。公司以部分机器设备作抵押担保，向中国民生银行股份有限公司柳州分行申请 1.85 亿元、期限 1 年的短期贷款。

### 3、融资租赁情况

2015 年，公司第五届董事会第十一次、十三次会议分别审议通过了《关于向建信金融租赁有限公司申请办理融资租赁的议案》、《关于开展融资租赁业务的议案》。公司以拥有的部分生产设备作为融资标的物，通过售后回租方式分别向建信金融租赁有限公司融资人民币 3 亿元，租赁期限 3 年及向蓝海融资租赁有限公司融资人民币 17,100 万元，租赁期限为 23 个月。

4、报告期内，公司向桂林银行股份有限公司申请借款人民币 4500 万元，期限一年，广西投资集团融资担保有限公司为公司该笔借款提供担保，湖南中成以其持有柳州中成 40% 的股权和派

生权利提供质押反担保；同时柳州中成以其有权处分的部分国有土地使用权及部分机器设备提供抵押反担保（详见 2016 年 4 月 1 日、4 月 16 日刊登在上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 和上海证券报的公司《关于向桂林银行股份有限公司申请贷款的公告》、《2016 年第一次临时股东大会决议公告》）。

### 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

## 化工行业经营性信息分析

### 1 行业基本情况

#### (1). 行业政策及其变动

√适用 □不适用

##### 1) 化肥行业政策及其变动情况

近几年，氮肥产能出现过剩，行业竞争加剧，政府陆续出台相关产业政策推动氮肥供给侧改革，同时国家逐步取消了化肥行业的相关优惠政策。主要相关政策包括：

| 时间       | 相关政策                      | 发文单位       | 主要内容  | 对公司影响   | 应对措施   |
|----------|---------------------------|------------|---|---|--|
| 2015年4月  | 《关于降低燃煤发电上网电价和工商业用电价格的通知》 | 国家发改委      | a) 要求逐步取消化肥用电优惠，化肥生产用电执行相同用电类别的工商业用电价格；<br>b) 2015年4月20日起先上调0.1元/千瓦时；<br>c) 2016年4月20日起全国不再保留化肥生产优惠电价                               | 用电价格较政策实施前上涨0.25元/千瓦时，涨幅高达73%，按2016年外购电量8.09亿千瓦时计算，电力成本较政策实施前增加1.99亿元 | a) 争取直供电额度；<br>b) 争取合成氨用电优惠；<br>c) 优化内部供电系统                  |
| 2016年7月  | 《推进水肥一体化实施方案（2016—2020年）》 | 农业部        | 着力推进水肥一体化技术本土化、轻型化和产业化  | 传统固体肥市场受到一定冲击，推广液体肥利于公司发挥区位优势   | 积极开发新型液体肥产品，满足市场需求并增加企业效益和竞争力                                |
| 2016年8月  | 《关于石化产业调结构促转型增效益的指导意见》    | 国务院        | a) 努力化解过剩产能，严格控制尿素过剩行业新增产能；<br>b) 在中西部符合资源环境条件的地区，结合大型煤炭基地开发，按照环境准入条件要求，有序发展现代煤化工产业；<br>c) 全面启动城镇人口密集区和环境敏感区域的危险化学品生产企业搬迁入园或转产关闭工作。 | a) 尿素市场竞争愈加激烈；<br>b) 驱动企业搬迁转型升级                                       | 积极开发相关产业结构调整 and 转型升级产品，计划启动搬迁入园相关方案研究工作，增加企业经济效益，保证产业的有序发展。 |
| 2016年12月 | 《关于2017年关税调整方案的通知》        | 国务院关税税则委员会 | 决定取消氮肥、磷肥等肥料的出口关税   | 公司尿素基本不出口，且整个行业尿素出口占内销比重较小，影响不大                                       | 加强生产经营管理，降低成本，提高产品竞争力  |

##### 2) 化工行业政策及其变动情况

| 时间 | 相关政策 | 发文单位 | 相关内容 | 对公司影响 | 应对措施 |
|----|------|------|------|-------|------|
|----|------|------|------|-------|------|

|          |                            |              |  |                          |  |
|----------|----------------------------|--------------|--|--------------------------|--|
| 2016年5月  | 《现代煤化工“十三五”发展指南》           | 中国石油和化学工业联合会 | <p>1) 规模目标: 预计到 2020 年, 将形成煤制油产能 1200 万吨/年, 煤制天然气产能 200 亿立方米/年, 煤制烯烃产能 1600 万吨/年, 煤制芳烃产能 100 万吨/年, 煤制乙二醇产能 600-800 万吨/年。</p> <p>2) 技术目标: 突破 10 项重大关键共性技术, 完成 5~8 项重大技术成果的产业化, 建成一批示范工程; 建设一批高水平协同创新平台, 大型现代煤化工示范工程项目投产 3 年内, 基本达到设计指标, 实现“安、稳、长、满、优”运行。示范工程和工业化项目的设备国产化率(按设备价值量计)不低于 85%。能效、煤耗、水耗和排放等指标全。</p> <p>3) 节能减排目标: 到 2020 年, 现代煤化工产业与 2015 年相比, 实现单位工业增加值水耗降低 10%, 能效水平提高 5%, 二氧化碳排放降低 5%。</p> <p>4) 发展任务: 优化产业布局, 深入开展升级示范, 加强技术和装备创新, 推进与关联产业融合发展, 建立标准化技术体系, 稳步推进国际产业合作。</p> | 对公司未来发展具有指导性意义           | 计划通过加大科技投入, 加强产学研用协同创新, 重视科技攻关, 研发高附加值化学品, 延伸企业产业链。  |
| 2016年10月 | 《石化和化学工业发展规划(2016-2020)》   | 工业和信息化部      | <p>1) 促进传统行业转型升级, 严格控制尿素、纯碱等过剩行业新增产能, 对符合政策要求的先进工艺改造提升项目应实行等量或减量置换。</p> <p>2) 化肥、氮肥行业要调整原料和动力结构, 发展烟煤、褐煤等低阶煤制化肥, 原则上不再新建以无烟块煤和天然气为原料的合成氨装置; 依托产业优势开发、打造碳一化工等新的产业链条; 大力拓展氮肥产品的工业应用。鼓励开发高效、环保新型肥料, 重点是增效肥料、缓(控)释肥、水溶肥、液体肥、中微量元素肥等; 综合原料、市场和物流因素, 优化化肥产业布局, 推动产能向能源产地或棉粮主产地集中。新型肥料比重由 2015 年的 10%, 到 2020 年提高到 30%。</p>   | 促进企业转型升级                 | <p>1) 对现有生产装置进行节能改造, 降低生产成本。</p> <p>2) 积极开发尿素硝铵液体肥新产品, 培育新的效益增长点。同时, 乘政策之风, 促产业转型, 为公司创新升级改造带来新局面。</p> |
| 2016年10月 | 《民用爆炸物品行业发展规划(2016-2020年)》 | 工信部          | 提高清洁生产技术水平, 鼓励企业开展低能耗、低排放新工艺、新设备的研究与应用, 加快环保型震源药柱及起爆具生产技术的研发应用, 推动硝酸铵水溶液及配套水、油相技术的应用, 开展少铅无铅延期体制造技术、环保型高性能起爆药制造技术、无铅污染测试标准的研究与应用。  | 有利于发挥区位优势, 提高硝酸铵产品的市场竞争力 | 公司计划积极推进液体硝酸铵的生产和应用, 响应国家节能减排政策要求。   |

## 3) 安全环保政策及其变动情况

| 时间       | 相关政策                        | 发文单位         | 相关内容  | 对公司影响                       | 应对措施                              |
|----------|-----------------------------|--------------|---|-----------------------------|-----------------------------------|
| 2016年5月  | 《广西壮族自治区环境保护条例》             | 广西壮族自治区人大常委会 | 重点排污单位应当向社会如实公开其主要污染物的名称、排放方式、排放浓度和总量、超标排放情况以及防治污染设施的建设和运行情况等环境信息 | 排污监管力度和透明度加大, 有利于社会正确认识化工企业 | 执行《条例》要求, 履行社会责任, 保证达标排放          |
| 2016年12月 | 《中共中央、国务院关于推进安全生产领域改革发展的意见》 | 国务院          | 构建国家、省、市、县四级重大危险源信息管理体系, 对重点行业、重点区域、重点企业实行风险预警控制, 有效防范重特大生产安全事故。  | 安全监管压力加大, 利于防范重大生产事故        | 时刻绷紧安全生产这根弦, 加强安全生产管理, 杜绝重大生产事故发生 |

|             |                                       |     |  |  |  |
|-------------|---------------------------------------|-----|--|--|--|
| 2016 年 11 月 | 《“十三五”生态环境保护规划》                       | 国务院 | a) 组织开展化工企业搬迁后污染状况详查, 制定综合整治方案, 开展治理与修复工程示范, 对暂不开发利用的高风险污染地块实施风险管控;<br>b) 评估现有化学品环境和健康风险, 削减淘汰公约管制化学品, 严格控制环境激素类化学品污染;<br>c) 推进供给侧结构性改革, 去除落后和过剩产能, 加快企业转型升级;<br>d) 建立上市公司环保信息强制性披露机制, 向社会公开, 对未尽披露义务的上市公司依法予以处罚 | a) 倒逼企业去产能, 加快转型升级;<br>b) 环保信息更加透明                     | a) 加快推进企业转型升级; b) 按要求履行信息披露义务                    |
| 2016 年 12 月 | 《国务院办公厅关于印发国家职业病防治规划(2016-2020 年)的通知》 | 国务院 | 逐步淘汰落后工艺、材料和设备, 推广新的技术、工艺、设备和材料, 保障劳动者的身心健康, 减少职业病危害   | 职工职业健康将得到更大保障, 劳动保护费用相对增加                              | 加快企业去产能转型升级, 加强职工劳动保护, 定期对特殊岗位职工进行体检             |
| 2016 年 12 月 | 《危险化学品安全综合治理方案》                       | 国务院 | a) 全面摸排危险化学品安全风险, 加强综合治理, 有效防范遏制危险化学品重特大事故;<br>b) 涉及危险化学品的各行业安全风险和重大危险源进一步摸清并得到重点管控, 人口密集区危险化学品企业搬迁工程全面启动实施;<br>c) 加强危险化学品运输安全管控, 提出降低库存监管, 启动搬迁, 强化运输监管的要求。   | a) 安全监管压力加大;<br>b) 严格危化品运输管控利于公司发挥区位优势;<br>c) 倒逼企业搬迁转型 | a) 加强监控危化品生产、储存及运输等环节, 避免出现重大事故;<br>b) 加快企业搬迁转型。 |

## (2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√ 适用 □ 不适用

### 1) 化肥行业基本情况及公司行业地位

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

氮肥行业具有一定的周期性, 2016 年受煤炭价格波动及尿素价格下跌影响, 行业开工率只有 60%左右 (数据来源: 卓创资讯)。目前我国尿素煤头产能占比 70%左右, 未来, 随着国家相关政策的推进实施以及经营环境的变化, 高成本的企业将逐渐退出, 行业集中度将进一步增加。

公司化肥生产以煤为原料, 采用壳牌粉煤加压气化技术生产合成氨, 并以合成氨为主要原料生产尿素等氮肥。同时, 开发新型液体肥料、高浓度复合肥等, 工艺先进, 公司尿素等化肥产品基本在广西区域内销售, 2016 年, 公司尿素销量 21 万吨, 区域市场占有率约为 26.25%, 公司尿素在广西区内市场具有一定的竞争优势。

### 2) 化工行业基本情况及公司行业地位

公司属于煤化工企业, 以煤为主要原料生产合成氨, 再以合成氨为原料生产后续各类氨加工产品, 化工类产品主要有硝酸系列产品、双氧水、保险粉等。

### a) 合成氨

合成氨行业是我国五大重点行业之一，占我国化学工业能源消费总量的 25%。2014-2016 年我国合成氨产能分别为 8000 万吨、8350 万吨、8380 万吨，包括长期停车的装置。2014-2016 年我国合成氨产量分别为 5668.91 万吨、5784.41 万吨、5340.50 万吨。由以上数据可以看出，我国合成氨产能增速明显放缓，后期伴随新上装置叫停，以及部分装置的退出，产能将呈现下降趋势；2016 年我国合成氨产量较 2014 年和 2015 年明显减少，减少超过 5%。由此看出，目前国内合成氨市场已经逐步进入去产能状态，后期产量和产能将呈现逐年减少的趋势。（来源：中国农资网）

公司合成氨主要采用壳牌粉煤加压气化技术、低水/气耐硫变换节能新工艺、低温甲醇洗脱除酸性气体工艺、低压节能氨合成新工艺以及丹麦托普索湿法制酸治理含 H<sub>2</sub>S 废气工艺，公司的合成氨生产总体技术装置水平达到国际先进水平，具备一定的竞争实力。

### b) 硝酸及硝酸铵

我国硝酸产能经历了快速增长期，尤其是 2010 年到 2012 年，新增产能较大，之后增速大幅回落，2015 年我国硝酸产能已达 2122 万吨/年，是世界上产能最大的国家。硝酸生产工艺技术水平不断进步，双加压法成为硝酸的主要生产工艺，消耗和污染物排放与欧美先进技术水平的差距逐渐缩小。

目前，我国硝酸产能利用率为 48%，与欧美地区（72%—89%）有较大的差距。主要有两个方面的原因，一是企业受益于近年来我国经济的高速增长，投资能力显著增强，同时硝酸装置核心设备四合一机组实现了国产化，使得硝酸装置投资和技术门槛进一步降低；二是宏观经济的刺激政策，硝酸是基础化工产品，下游消费领域较广，涉及国民经济各个领域（包括铁路、公路等基础设施建设和矿山、冶金行业等），下游行业产能扩张不可避免地向上游传导，造成硝酸产能增长。

从世界硝酸的消费结构来看，硝酸铵比重达到 80%左右，是硝酸最大的消费领域，因此，与其他下游产品相比，硝酸铵的需求量对硝酸的消费量有着更大的影响。我国硝酸铵在硝酸消费结构中的比重低于世界平均水平，仅有 50%左右，是束缚我国硝酸消费增长的主要因素。而受制于中国禁止直接将硝酸铵作为农业化肥销售的硝酸铵产业政策，使硝酸铵主要用于民爆行业，从而使硝酸铵产能发挥受到限制，同时也制约了硝酸的消费水平。美国是世界上硝酸铵消费量最大的国家，化肥用硝酸铵超过 80%是以尿素硝酸铵溶液的形式使用。随着化肥零增长行动和水溶肥推广行动的深化，我国硝酸铵的消费具有较大增长空间，有利于硝酸消费结构的优化。硝酸行业的发展关键是由投资和技术开始向市场需求转变，硝酸生产企业应更加重视下游产业的现状和趋势的研究，重视一体化协调发展。（资料来源：《化学工业》2017.01）

公司是国内硝酸系列产品的主要生产企业之一，稀硝酸生产主要采用世界先进的双加压法技术，并采用自行开发的冷冻吸收技术结合引进壳牌公司选择性催化还原技术处理硝酸生产过程中产生的 NO<sub>x</sub> 尾气，产生的 N<sub>2</sub>O 温室气体采用国际先进技术 CDM 氧化亚氮减排技术处理，使硝酸的生产成本及技术水平达到领先水平。硝酸与合成氨反应得到硝酸铵溶液，再经浓缩、真空结晶得到硝酸铵成品。公司硝酸铵产品主要在两广、湖南、贵州等地销售，2016 年公司硝酸铵产品销量 14.38 万吨，其中在两广、湖南、贵州等地区合计销售数量为 12.58 万吨，区域市场占有率约为 35.94%。

## c) 双氧水

目前,我国共有 100 多家双氧水生产企业,产能约 1000 万吨,出现阶段性过剩,市场竞争逐渐加剧。未来,电子级、食品级和高浓度的双氧水产品将逐步推广应用。双氧水生产的装置规模将更趋于大型化,氢源更趋于多样性。

公司双氧水产采用膜分离技术从合成氨弛放气中获得廉价的氢气,再以氢气为原料,采用成熟的蒽醌法钨触媒过氧化氢工艺方法制得 27.5%浓度的过氧化氢溶液,再经过提浓,得到 50%的产品。公司双氧水生产规模、能耗水平、产品质量在全国位居前列,技术达到国内领先水平。受运输距离的影响,公司双氧水主要在两广地区销售,2016 年,公司双氧水 50%总计销量 10.53 万吨,其中在两广地区销售 10.23 万吨,区域市场占有率约为 46.50%,公司双氧水具有较强的区域优势。

## d) 保险粉

保险粉广泛用于纺织工业的还原性染色、还原清洗、印花和脱色及用作丝、毛、尼龙等织物的漂白。保险粉还可以应用于有机合成,如染料、药品的生产里作还原剂或漂白剂,而且在水处理和污染控制方面可将许多重金属离子如  $Pb^{2+}$ ,  $Bi^{3+}$  等还原为金属。同时食品级的保险粉可用作食品的漂白剂、防腐剂和抗氧化剂。目前,国内保险粉产能约 95 万吨,市场需求约 50 万吨/年,产能过剩严重。保险粉生产企业主要集中在山东、浙江、湖南、湖北、安徽、广东、广西等地。

公司在国内率先实现甲酸钠法保险粉生产技术成熟应用,年设计产能 15 万吨,具有一定的技术领先优势及产能规模优势。2016 年,公司保险粉内销市场的占有率约为 20%,出口占中国总出口的比重约为 30%。

(注:前述产品市场占有率数据来自公司对产品区域市场总容量的估计计算。)

## 2 产品与生产

## (1). 主要经营模式

适用  不适用

详见本报告“第三节 公司业务概要”之“一、(二) 经营模式”。

## 报告期内调整经营模式的主要情况

适用  不适用

## (2). 主要产品情况

适用  不适用

| 产品  | 所属细分行业 | 主要上游原材料 | 主要下游应用领域  | 价格主要影响因素  |
|-----|--------|---------|-----------|-----------|
| 尿素  | 化肥行业   | 煤炭      | 农业生产、工业加工 | 成本推动、市场供需 |
| 硝酸铵 | 化工行业   | 煤炭      | 民爆行业、化肥制造 | 成本推动、市场供需 |
| 双氧水 | 化工行业   | 煤炭      | 造纸、纺织、医药  | 成本推动、市场供需 |
| 保险粉 | 化工行业   | 甲酸钠、硫磺  | 印染、造纸、陶瓷  | 成本推动、市场供需 |

## (3). 研发创新

适用  不适用

报告期内,公司重新通过“国家高新技术企业”资格认定,并整合技术资源,依托博士后科研工作站,加强研发与创新,共申请了 5 项专利保护企业核心的自主知识产权,其中 4 项是企业自主创新的核心发明专利。

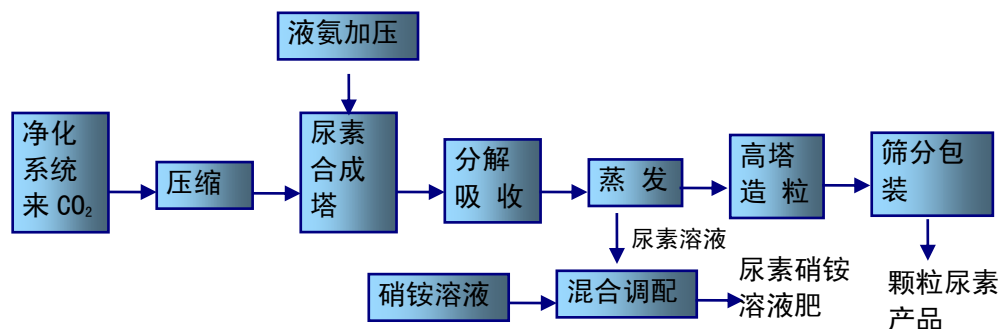
#### (4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

公司主要产品包括：尿素、硝酸铵、双氧水、保险粉等，产品生产工艺如下：

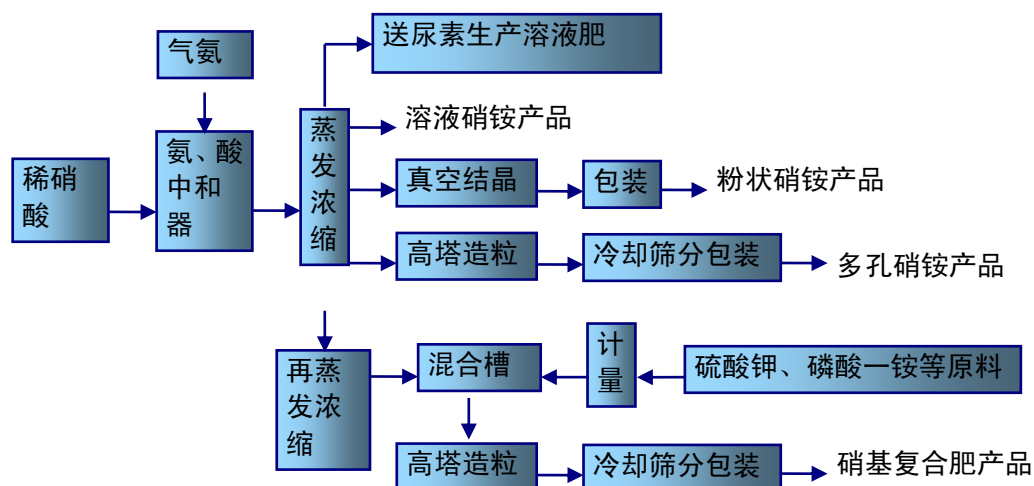
##### ①尿素

尿素的生产采用传统工艺，但经过多年的技术改造，尿素产品质量达到国家优等品技术指标。公司加强尿素新产品的开发，现已经实现颗粒尿素产品及尿素硝铵溶液肥的生产，并利用公司内部生产的硝铵溶液生产尿素硝铵溶液肥，生产成本更低，提高了溶液肥的市场竞争力。



##### ②硝酸铵

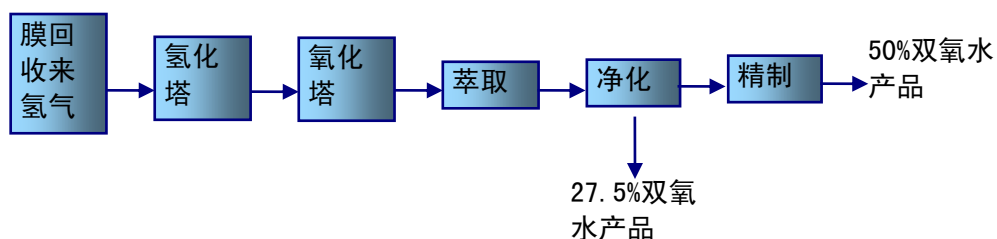
硝铵生产采用常压中和法工艺路线，主要产品有粉状硝酸铵、多孔硝铵、溶液硝铵、硝基复合肥。气氨和低浓度稀硝酸在中和器中反应得到稀硝铵溶液，经蒸发浓缩后，部分真空结晶制成粉状硝酸铵，部分用于生产硝基复合肥，部分用于生成多孔硝酸铵，部分送贮槽配制成溶液硝铵产品，部分用于生产尿素硝铵溶液肥。



##### ③双氧水

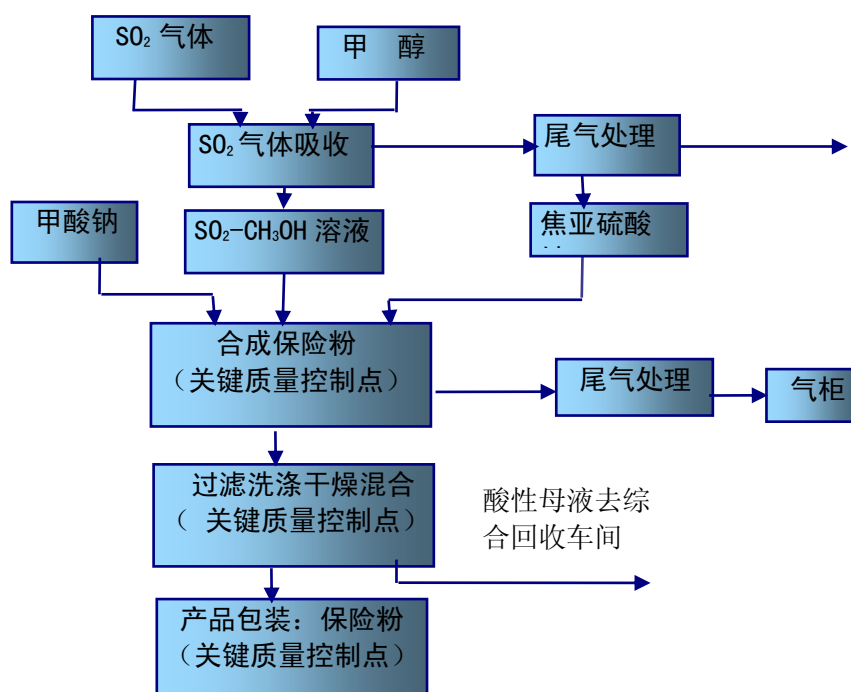
公司主要生产 27.5%双氧水、50%双氧水，采用蒽醌钯触媒法工艺，以氢气为主要原料，经氢化、氧化、萃取、净化四个工序生产双氧水。





#### ④保险粉

主要用甲酸钠法生产，工艺过程：用过量的甲酸钠(过量 10%左右)、吸收液(二氧化硫甲醇溶液)或液体 SO<sub>2</sub>、焦亚硫酸钠、环氧乙烷(E0)在质量分数为 78%–81%甲醇水溶液作溶剂的反应锅(反应结晶器)中进行滴加反应生成保险粉悬浮液。合格的保险粉悬浮液送到四合一进行过滤、洗涤、干燥、加稳定剂混合等过程后送到包装进行产品包装。合格的过滤母液可循环利用，不合格的母液送到中和工段回收亚钠、甲醇、甲酸钠以及一些无机产品。



#### (5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

| 主要厂区或项目      | 设计产能  | 产能利用率 (%) | 在建产能及投资情况 | 在建产能预计完工时间 |
|--------------|-------|-----------|-----------|------------|
| 尿素           | 30 万吨 | 57.83     | —         | —          |
| 硝酸铵 (含多孔硝酸铵) | 35 万吨 | 41.09     | —         | —          |
| 双氧水 (50%)    | 24 万吨 | 48.83     | —         | —          |
| 保险粉          | 15 万吨 | 50.93     | —         | —          |

#### 生产能力的增减情况

□适用 √不适用

**产品线及产能结构优化的调整情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司根据各产品市场变动情况，通过盈利模式分析，充分利用“一头多尾”灵活生产的优势，以减少亏损为原则，对产品结构进行适时调整。

**非正常停产情况**

√适用 □不适用

报告期，因公司电力成本较高，且一氨系统电力消耗高导致产品成本上涨，而产品市场低迷且需求不足，公司无法消化这部分因政策调整而增加的产品成本，导致部分产品出现成本倒挂，故自2016年8月下旬开始，公司降低了合成氨及稀硝酸的生产负荷，压产大约使尿素减产6万吨，硝酸铵减产3.5万吨。

**3 原材料采购****(1). 主要原材料的基本情况**

√适用 □不适用

| 原材料 | 采购模式      | 采购量      | 价格变动情况   | 价格波动对营业成本的影响                                      |
|-----|-----------|----------|--|---|
| 煤炭  | 招标采购和议价采购 | 587000 吨 | 2016 年原料煤价格变化波动较大，上半年煤炭价格总体平稳且略有下降。但进入下半年以后，煤炭价格开始回塔尖，特别是 9 月份以后，煤炭价格上涨较快。全年公司煤炭采购价格最低为 465 元/吨，最高为 894 元/吨。 | 按照报告期内公司煤炭使用总量计算，煤炭单位价格每增（减）1%，公司营业成本约增（减）277 万元。 |

**(2). 原材料价格波动风险应对措施****持有衍生品等金融产品的主要情况**

□适用 √不适用

**采用阶段性储备等其他方式的基本情况**

□适用 √不适用

**4 产品销售情况****(1). 销售模式**

√适用 □不适用

详见本报告“第三节 公司业务概要”之“一、（二）、3、销售模式”的内容。

**(2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 细分行业 | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) | 同行业同领域产品毛利率情况 |
|------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 尿素   | 272,830,900.05 | 346,768,502.99 | -27.10  | -30.10        | -17.21        | 减少 19.78     | 未知            |

|         |                |                |       |        |        |               |    |
|---------|----------------|----------------|-------|--------|--------|---------------|----|
|         |                |                |       |        |        | 个百分点          |    |
| 硝酸铵     | 217,764,707.36 | 211,334,386.42 | 2.95  | -31.69 | -25.60 | 减少 7.94 个百分点  | 未知 |
| 双氧水 50% | 173,922,771.56 | 147,155,975.24 | 15.39 | -21.51 | -4.00  | 减少 15.43 个百分点 | 未知 |
| 保险粉     | 320,968,314.60 | 314,835,395.62 | 1.91  | -3.76  | -0.61  | 减少 3.10 个百分点  | 未知 |

#### 定价策略及主要产品的价格变动情况

适用 不适用

公司各产品主要采用随行就市的定价策略。

报告期内，由于国内化工、化肥市场受需求疲软及产能过剩影响，价格持续低迷，上半年市场整体呈震荡下行走势，下半年特别是四季度以后伴随原料煤价格的不断上涨，受产品成本上升推动，化工、化肥产品价格逐步有所回升。尽管产品价格在报告期内呈现出先抑后扬走势，但由于国内经济增速整体放缓，产能过剩的局面并未得到根本扭转，全年产品市场依然低迷，平均售价同比下降。

#### (3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 销售渠道 | 营业收入             | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|------------------|---------------|
| 直销渠道 | 1,581,766,647.07 | -29.59        |
| 经销渠道 | 455,212,404.76   | -19.60        |

公司通过经销方式实现收入的主要是尿素、复合肥等化肥产品，化工类产品主要通过直销方式销售。

#### 会计政策说明

适用 不适用

#### (4). 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

适用 不适用

##### 情况说明

适用 不适用

## 5 环保与安全情况

#### (1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

适用 不适用

#### (2). 报告期内公司环保投入基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 环保投入资金   | 投入资金占营业收入比重 (%) |
|----------|-----------------|
| 10,269.3 | 4.95            |

#### 报告期内发生重大环保违规事件基本情况

适用 不适用

**(3). 其他情况说明**

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

适用 不适用

**(1) 重大的股权投资**

适用 不适用

**(2) 重大的非股权投资**

适用 不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

**1、 湖南中成化工有限公司**

湖南中成化工有限公司成立于 2000 年 2 月 23 日，主要从事保险粉、雕白块、氧化锌、甲酸钠等产品的生产和销售，以及双氧水，过碳酸钠、活性氧清洁剂等相关产品的销售。注册资本 17,500 万元，本公司持股比例为 100%。

报告期末总资产 62,262.70 万元，净资产 7,500.99 万元，报告期净利润亏损 18,047.93 万元。2015 年末总资产 93,695.11 万元，净资产 25,548.93 万元，2015 年度净利润亏损 7,690.27 万元。

**2、 柳州市柳化复混肥料有限公司**

柳州市柳化复混肥料有限公司成立于 1997 年 7 月 24 日，主要从事复肥的生产和销售，注册资本 2,130 万元，公司持有其 100%的股份。

报告期末总资产 11,431.51 万元，净资产-5,148.86 万元，报告期净利润亏损 647.85 万元。2015 年末总资产 22,242.38 万元，净资产-4,501.01 万元，2015 年度净利润亏损 1,838.76 万元。

**3、 柳州柳化钾肥有限公司**

柳州柳化钾肥有限公司成立于 2006 年 3 月 27 日，主要从事硫酸钾、工业盐酸的生产和销售，注册资本 2,800 万元，公司持股比例为 100%。

报告期末总资产 5,094.62 万元，净资产 3,395.78 万元，报告期实现净利润亏损 254.44 万元。2015 年末总资产 4,750.01 万元，净资产 3,570.49 万元，2015 年度实现净利润 623.25 万元。

**4、 柳州柳益化工有限公司**

柳州柳益化工有限公司成立于 1992 年 12 月 9 日，主要从事多孔硝酸铵的生产和销售，注册资本 1,150 万元，公司持股比例为 100%。

报告期末总资产 19,821.99 万元，净资产-10,988.58 万元，报告期净利润亏损 2,571.55 万元。  
2015 年末总资产 14,139.30 万元，净资产-8,637.09 万元，2015 年度净利润亏损 2,900.12 万元。

#### 5、广西柳州中成化工有限公司

广西柳州中成化工有限公司成立于 2012 年 10 月 26 日，主要从事化工化肥产品销售、研发，注册资本 10,000 万元，公司持股比例为 100%。

报告期末总资产 26,794.10 万元，净资产为 6,421.94 万元，报告期净利润亏损 2,007.62 万元。  
2015 年末总资产 22,875.56 万元，净资产 8,429.56 万元，2015 年度净利润亏损 553.87 万元。

### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、从宏观经济和政策环境看，“十三五”期间国内经济发展长期向好的基本面没有变，经济发展总体保持平稳，是“仍然可以大有作为的重要战略机遇期”，也是公司加快转型升级的关键时期。当前，世界经济在深度调整中曲折复苏，新一轮科技革命和产业变革蓄势待发，国内经济发展方式加快转变，新的增长动力正在孕育形成。对于公司来说，就是贯彻“团结、求实、创新、进取”的发展理念，优化存量资产，进一步提高资产运营效益，扭转经营的亏损局面。同时以创新驱动谋求长足发展为出发点，加快转型升级步伐。

2、从行业形势和发展趋势看，产能过剩、需求低迷、转型压力大困扰着各个企业，化工行业正处在传统动能日益弱化、新动能尚未完全形成的转换时期。加强科技创新，加快培育战略性新兴产业已经成为培育发展新动能、形成竞争新优势的重要手段，化工行业应以提质增效为中心，以稳增长、调结构为主线，坚持创新驱动、绿色发展，着力改造提升传统产业，大力培育战略性新兴产业，不断提高企业的盈利能力、竞争能力和抗风险能力。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

秉承“团结、求实、创新、进取”的企业文化及“以顾客满意为目标，以持续改进创品牌”的经营理念，加强经营管理，确保产品质量，提高产品竞争力，提升经营业绩。同时，积极落实供给侧结构性改革，推进“去产能、调结构、去杠杆、补短板”工作，优化产品结构，加快产品开发力度，加快企业转型升级，实现健康长足发展。

### (三) 经营计划

适用 不适用

为扭转公司经营亏损的不利局面，公司制定了以提升公司盈利能力、2017 年扭亏为盈、保持公司持续经营方案，具体经营计划如下：

1、继续深入推进供给侧改革工作，加快淘汰落后产能，谋划公司转型升级，着力提升产品竞

争力。

2、以提升公司综合竞争力、提高产品毛利率为出发点，全面整顿管理流程，尽可能地降低生产物耗，减少成本支出，提高产品质量，提升劳动效率，全面增强公司盈利能力。

3、充分抢抓当前市场回暖时机，稳定提高现有产能利用率，以保持公司的持续经营能力。

4、保持与政府相关部门高效沟通，争取获得政府对公司发展的有力支持，促进公司保持持续经营及盈利水平的提高。

5、积极防范经营风险，结合目前的实际经营状况，进一步完善公司内部控制体系建设，消除内控管理的薄弱环节，规范公司运作，提升公司经营管理水平。

6、创新融资渠道，加强与银行等金融机构沟通，优化融资模式，力求保证到期债务得到如期偿还，避免出现债务违约风险。

2017 年，公司计划实现营业收入 18 亿元，实现扭亏为盈。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1、持续经营风险

截止 2016 年 12 月 31 日，公司负债总额高于资产总额，净资产为-2,450.87 万元，2016 年度发生净亏损 81,623.98 万元，虽然公司为扭转经营亏损的被动局面制定了上述以提升公司盈利能力、2017 年扭亏为盈、保持公司持续经营方案，但公司仍存在持续经营风险。

应对措施：以提升公司盈利能力、扭亏为盈、保持公司持续经营为目标，逐条落实前述方案，降低持续经营风险。

##### 2、暂停上市的风险

公司 2015、2016 两年连续亏损且 2016 年未经审计的净资产为负值，根据《上海证券交易所股票上市规则》，公司股票将在 2016 年年报披露后，被上交所实施退市风险警示；若公司无法在 2017 年度实现扭亏且恢复净资产为正值，则公司股票将在 2017 年年报披露后，被暂停上市。

应对措施：加强生产经营管理，提高销售收入，降低运营成本，提升盈利水平。同时，加强与政府相关部门沟通，落实财政补贴。

##### 3、债务违约的风险

报告期末，公司资产负债率高达 100.66%，已丧失正常的融资功能，且短期借款和一年内到期的非流动负债合计占公司负债总额的比例超过 55%，目前公司流动资金非常紧张，公司存在债务到期无法偿还而导致违约的风险。

应对措施：加强与金融机构，争取到期债务得以展期，降低违约风险。

##### 4、安全环保责任风险

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

应对措施：公司将继续牢固树立法治意识，将安全清洁生产提升到事关公司生存发展的首要

位置，从严贯彻政策法规，从细抓好专业管理，狠抓主体责任落实，确保安全文明生产，守好企业生命线。

#### 5、未来面临异地搬迁转型升级的经营风险

公司属于危化品生产企业，目前公司及大部分子公司位于城市居民密集区，根据国务院 2016 年 12 月出台的《危险化学品安全综合治理方案》规定，未来几年公司将面临异地搬迁转型升级的经营发展压力。

应对措施：着手做好转型升级长远规划，做好异地搬迁方案设计等工作。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

##### 1、公司分红政策的制定及执行情况

经公司董事会和股东大会审议通过，公司《章程》明确了公司利润分配政策，具体规定如下：

##### “（一）利润分配政策的基本原则

1、公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，重视对投资者的合理投资回报，兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

2、公司对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

3、公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

4、公司优先采用现金分红的利润分配方式。

##### （二）利润分配形式

公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律法规许可的其他形式分配利润。凡具备现金分红条件的，应优先采用现金分红方式进行利润分配。

##### （三）利润分配的期间间隔

在符合利润分配的条件下，原则上公司每年度进行一次现金分红，在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

##### （四）利润分配的条件和比例

##### 1、现金分红的具体条件和比例

除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于母公司报表当年实现的可供分配利润的 10%。

特殊情况是指以下一些情形：

- (1) 经审计当年实现的每股可供分配利润低于 0.1 元。
- (2) 公司年度经营性现金流为负值。
- (3) 当期经审计的公司资产负债率超过 70%。
- (4) 公司未来 12 个月内存在重大投资计划或重大现金支出等事项（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出超过公司最近一期经审计的合并报表净资产的 15%，且绝对金额超过 25,000 万元。

## 2、现金分红政策

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

- (1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；
- (2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；
- (3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

## 3、股票股利的分配条件：

公司在满足上述现金分红的条件下，可以提出股票股利分配预案。公司采用股票股利进行利润分配的，应当以给予股东合理现金分红回报和维持适当股本规模为前提，并综合考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等因素。

### （五）利润分配方案的审议程序

1、公司董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论并形成详细会议记录。独立董事应当对利润分配预案发表独立意见。公司利润分配方案由董事会审议通过后提交股东大会审议。

2、公司当年达到前述规定的现金分红条件但董事会未做出现金分红预案或拟定的现金分红比例低于规定的，股东大会审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。

3、公司因前述规定的特殊情况而不进行现金分红的，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

4、公司股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应通过多种渠道（包括但不限于接受现场调研、开通专线电话、提供投资者邮箱等）主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

### （六）利润分配政策的变更

如遇战争、自然灾害等不可抗力，或者公司外部经营环境发生重大变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。



公司调整利润分配政策应由董事会作出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经 2/3 以上（含）独立董事表决通过后提交股东大会特别决议通过。股东大会审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。”

## 2、利润分配或资本公积金转增股本预案

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司2016年度母公司经营出现亏损，净利润为-600,922,402.77元，期末公司累计可供分配利润为-663,315,008.99元。

鉴于公司尚未弥补以前年度亏损，净资产为负，且目前公司资金非常紧张，融资困难，为了维持公司持续经营，结合《公司章程》的有关规定，2016年公司拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度  | 每10股送红股数（股） | 每10股派息数（元）（含税） | 每10股转增数（股） | 现金分红的数额（含税）   | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） |
|-------|-------------|----------------|------------|---------------|---------------------------|------------------------------|
| 2016年 |             |                |            |               | -816,239,772.17           |                              |
| 2015年 |             |                |            |               | -485,552,403.42           |                              |
| 2014年 |             | 0.5            |            | 19,967,375.65 | 8,791,689.99              | 227.12                       |

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺背景         | 承诺类型   | 承诺方  | 承诺内容  | 承诺时间及期限               | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|------|---|-----------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 柳化集团 | 柳化集团及其控制企业现在与将来均不在中华人民共和国境内直接或间接与股份公司进行同业竞争。        | 2003年7月17日            | 否       | 是        |                      |                 |
| 与再融资相关的承诺    | 其他     | 柳化股份 | 2012年公司发行公司债时承诺：按照本期债券基本条款约定的时间向债券持有人支付债券利息及兑付债券本金。 | 2012年3月27日至2019年3月27日 | 是       | 是        |                      |                 |

|               |    |      |  |                      |   |   |  |  |
|---------------|----|------|--|----------------------|---|---|--|--|
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 其他 | 柳化集团 | 控股股东柳州化学工业集团有限公司自2015年7月10日起的6个月内，不减持柳化股份股票。 | 2015年7月10日至2016年1月9日 | 是 | 是 |  |  |
|---------------|----|------|--|----------------------|---|---|--|--|

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

| 控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额    |          |      |        |         | 报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额  | 报告期内已清欠情况 |      |          |          |
|-----------------------------|----------|------|--------|---------|---|-----------|------|----------|----------|
| 期初金额                        | 报告期内发生额  | 期末余额 | 预计偿还方式 | 清偿时间    |   | 报告期内清欠总额  | 清欠方式 | 清欠金额     | 清欠时间(月份) |
| 0                           | 5,091.66 | 0    |        | 2016年4月 | 5,091.66  | 5,091.66  | 现金偿还 | 5,091.66 | 2016年4月  |
| 控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序      |          |      |        |         | 无   |           |      |          |          |
| 报告期内新增非经营性资金占用的原因           |          |      |        |         | 2015年11月20日，公司控股股东柳化集团为了还清占用公司的资金，向柳州市某小微贷公司申请委托贷款5000万元，归还公司，约定还款日期是2016年3月20日。因柳化集团自身已完全失去融资能力，当初放款约定是柳化集团要为该笔借款找到合适的担保方后公司才能使用该笔款项，并且贷款到期后可续贷给柳化集团。后来因柳化集团未能找到愿意为其提供担保的担保方，借款到期后，根据当初相关管理层的约定，2016年3月18日银行从公司帐上将贷款本金5000万元、利息91.66万元合计5091.66万元划走，用于偿还柳化集团借款。由此，形成了柳化集团对公司的非经营性资金占用。 |           |      |          |          |
| 导致新增资金占用的责任人                |          |      |        |         |   |           |      |          |          |
| 报告期末尚未完成清欠工作的原因             |          |      |        |         |   |           |      |          |          |
| 已采取的清欠措施                    |          |      |        |         |   |           |      |          |          |
| 预计完成清欠的时间                   |          |      |        |         |   |           |      |          |          |
| 控股股东及其关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明 |          |      |        |         | 无   |           |      |          |          |

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

大信会计师事务所（特殊普通合伙）是公司2016年度财务报告的审计机构，对公司2016年度报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告（具体内容详见本报告第十一节审计报告部分）。

公司董事会认为，如审计报告发表的审计意见所述：“公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。”大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告客观地反映了公司实际的财务状况，针对审计报告强调事项所关注的事项，公司董事会将着力做好以下几方面的工作：

1、继续深入推进供给侧改革工作，加快淘汰落后产能，谋划公司转型升级，着力提升产品竞争力。

2、以提升公司综合竞争力、提高产品毛利率为出发点，全面整顿管理流程，尽可能地降低生产物耗，减少成本支出，提高产品质量，提升劳动效率，全面增强公司盈利能力。

3、充分抢抓当前市场回暖时机，稳定提高现有产能利用率，以保持公司的持续经营能力。

4、保持与政府相关部门高效沟通，争取获得政府对公司发展的有力支持，促进公司保持持续经营及盈利水平的提高。

5、积极防范经营风险，结合目前的实际经营状况，进一步完善公司内部控制体系建设，消除内控管理的薄弱环节，规范公司运作，提升公司经营管理水平。

6、创新融资渠道，加强与银行等金融机构沟通，优化融资模式，力求保证到期债务得到如期偿还，避免出现债务违约风险。

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

### （一） 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

### （二） 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

### （三） 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

### （四） 其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

|              | 现聘任              |
|--------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称   | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬   | 50               |
| 境内会计师事务所审计年限 | 16 年             |

|              | 名称               | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） | 40 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司董事会根据 2015 年度股东大会决议，续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务审计的审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

公司 2015 年度、2016 年度经审计的归属于上市公司股东的净利润为负值，且公司 2016 年未经审计的净资产为负值，根据《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所公司债券上市规则》的有关规定，公司 2016 年度报告披露后，公司股票将被实施退市风险警示（在公司股票简称前冠以“\*ST”字样），公司债券（债券简称：11 柳化债，债券代码 122133）将被暂停上市交易。若公司 2017 年度经审计的归属于上市公司股东的净利润仍为负值或经审计的期末净资产仍为负值，则公司股票将在 2017 年度报告披露后，被暂停上市。

### （二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

2017 年，公司将紧紧围绕稳中求进工作总基调，抢抓发展机遇，强化内部管理，力争实现扭亏为盈的目标。

1、加强生产管理，保证系统稳定运行，实现稳产高产，节约运行成本；同时严控费用，狠抓管理，为扭转公司的不利局面夯实基础，最终实现转危为安的目标；

2、创新供销模式，加强营销管理，加大市场开发及销售力度，改进资金回笼结构，提高资金周转率和流动性；

3、积极争取政府部门和金融机构的支持，加强财务和资金管理，改善公司资产负债结构，提高自身造血功能，规避退市风险；

4、充分抢抓当前市场回暖机遇，加强人力资源管理，保持员工队伍的稳定，提高各产品生产负荷，提高现有产能利用率；

5、继续完善内控管理体系，强化审计和监察职能，提高风险管理水平和防范能力；

6、坚持“依法治安、依法治环”，确实做好安全环保工作，为公司度过难关保驾护航。

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

| 事项概述及类型  | 查询索引  |
|--|---|
| 公司及控股子公司湖南中成与厦门国际银行股份有限公司珠海分行借款合同纠纷产生诉讼的事项                 | 分别详见 2016 年 6 月 17 日、6 月 18 日、6 月 23 日、6 月 25 日、6 月 28 日、6 月 29 日、11 月 16 日、11 月 29 日、12 月 16 日披露于上海证券报和上交所网站 www. sse. com. cn 上的公司《关于公司涉及诉讼的公告》、《关于公司涉及诉讼的补充暨更正公告》、《关于收到广东省珠海市中级人民法院民事裁定书的公告》、《关于公司部分银行账户及相关股权被冻结的公告》、《关于公司风险核查暨股票复牌的提示性公告》、《关于公司风险核查暨股票复牌的提示性公告的补充公告》、《关于公司涉及诉讼的进展公告》、《关于公司涉及诉讼的进展暨财务流动性风险的提示性公告》。 |
| 公司及柳化控股与贵州鑫悦煤炭有限公司、贵州新益矿业有限公司、广西金伍岳能源集团有限公司债务转移合同纠纷产生诉讼的事项 | 分别详见 2016 年 10 月 10 日、10 月 11 日、11 月 9 日、11 月 10 日披露于上海证券报和上交所网站 www. sse. com. cn 上的公司《关于公司涉及诉讼的公告》、《关于公司涉及诉讼的补充公告》、《关于公司涉及诉讼的补充公告的更正公告》、《关于公司被反诉的公告》。   |

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司控股股东柳化集团存在一个未履行法院生效的判决。广西铁路发展投资基金（有限合伙人）（以下简称“铁投基金”）与柳化集团借款合同纠纷一案，案件标的为 19998.9876 万元，广西南宁市中级人民法院一审和广西高级人民法院二审均判决柳化集团应归还本息，但截至报告期末，柳化集团尚欠铁投基金债务本金 13,645 万元（详见公司于 2016 年 12 月 31 日在上交所网站和上海证券报上披露的《关于股东股权司法划转的进展暨风险提示公告》）。

截至报告期末，柳化集团存在以下所负数额较大的债务到期未偿还：

单位：万元

| 债权方               | 借款金额     | 借款种类 | 借款日        | 到期日        |
|-------------------|----------|------|------------|------------|
| 柳州市财政局            | 3,900.00 | 长贷   | 2009.12.30 | 2012.12    |
| 上海齐耀柳化煤气化技术工程有限公司 | 4,000.00 | 短贷   | 2013.12.20 | 2014.11.30 |
| 柳州市产业投资有限公司       | 450.49   | 短贷   | 2015.9.21  | 2016.3.20  |

|                   |           |        |            |            |
|-------------------|-----------|--------|------------|------------|
| 中信银行股份有限公司柳州分行    | 2,000.00  | 短贷     | 2015.3.13  | 2015.11.13 |
| 中信银行股份有限公司柳州分行    | 2,000.00  | 短贷     | 2015.3.13  | 2016.1.13  |
| 中信银行股份有限公司柳州分行    | 4,000.00  | 短贷     | 2015.3.13  | 2016.3.13  |
| 中信银行股份有限公司柳州分行    | 5,560.00  | 短贷     | 2015.6.13  | 2016.6.13  |
| 中信银行股份有限公司柳州分行    | 1,440.00  | 短贷     | 2015.6.20  | 2016.6.20  |
| 中信银行股份有限公司柳州分行    | 545.00    | 短贷     | 2015.12.30 | 2016.3.13  |
| 广西铁路发展投资基金（有限合伙人） | 13,645.00 | 委贷短/光大 | 2015.3.4   | 2015.6.3   |
| 广西铁路投资(集团)有限公司    | 601.00    | 短贷     | 2015.3.20  | 2015.6.20  |
| 广西柳州市东城投资开发集团有限公司 | 418.84    | 短贷     | 2015.12.19 | 2016.12.19 |
| 广西柳州市东城投资开发集团有限公司 | 5,500.00  | 短贷     | 2015.11.20 | 2016.11.20 |
| 广西柳州市东城投资开发集团有限公司 | 24,000.00 | 短贷     | 2016.4.25  | 2016.10.25 |

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第五届董事会第二十六次会议以及公司 2015 年度股东大会审议通过了关于预计公司 2016 年日常性关联交易的议案，对公司 2016 年度日常性关联交易进行了预计（详见 2016 年 4 月 30 日刊登于上海证券报及上交所网站 www. sse. com. cn 的《柳化股份关于预计公司 2016 年日常关联交易的公告》）。

截至 2016 年末，公司与关联人发生的重大关联交易预计和执行情况如下：

| 关联人          | 关联交易类型 | 关联交易内容     | 2016 年预计金额（万元） | 截止 2016 年底实际发生金额（万元） |
|--------------|--------|------------|----------------|----------------------|
| 广东中成化工股份有限公司 | 购销商品   | 保险粉等       | 25,000         | 18,730.92            |
| 广西柳化氯碱有限公司   | 购销商品   | 蒸汽、氢气、无烟煤等 | 8,500          | 6,901.29             |

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述   | 查询索引   |
|--|--|
| 2016 年 3 月 18 日，民生银行从公司划走 5,091.66 万元用于清偿柳化集团的借款本息，构成了柳化集团对公司的非经营性资金占用。2016 年 4 月 25 日，柳化集团已经将上述 5,091.66 万元归还至公司。 | 详见 2016 年 4 月 26 日披露于上海证券报和上交所网站 www.sse.com.cn 上的公司《关于与关联方非经营性资金往来情况的说明》。 |

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (五) 其他

□适用 √不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

□适用 √不适用

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |      |      |               |       |   |      |            |        |        |         |          |      |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|---|------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日   | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |      |      |               |       |   |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |      |      |               |       |   |      |            |        |        |         |          |      |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况                   |             |      |      |               |       |   |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |      |      |               |       | 9,600   |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       | 20,153  |      |            |        |        |         |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |   |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       | 20,153  |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |      |      |               |       | 822.28  |      |            |        |        |         |          |      |
| 其中：                                |             |      |      |               |       |   |      |            |        |        |         |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |      |      |               |       | 0   |      |            |        |        |         |          |      |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |             |      |      |               |       | 20,153  |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |      |      |               |       | 0   |      |            |        |        |         |          |      |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |      |      |               |       | 20,153  |      |            |        |        |         |          |      |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |             |      |      |               |       | 公司未到期的担保均为对全资子公司湖南中成的担保，风险总体可控，但目前湖南中成资产负债率已超过70%，担 |      |            |        |        |         |          |      |



|        |                           |
|--------|---------------------------|
|        | 保到期后如其没有清偿能力，公司将承担连带担保责任。 |
| 担保情况说明 | 无                         |

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、委托理财情况

适用 不适用

#### 2、委托贷款情况

适用 不适用

#### 3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、报告期内，公司控股股东所持公司股票被司法轮候冻结及司法划转、变卖（详见 2016 年 1 月 9 日、5 月 5 日、5 月 7 日、6 月 14 日、8 月 25 日、9 月 24 日、9 月 27 日、9 月 28 日、9 月 30 日、10 月 10 日、10 月 12 日、11 月 10 日、11 月 26 日、12 月 2 日、12 月 8 日、12 月 31 日刊登在上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 和上海证券报的公司《关于股东股权司法冻结公告》、《关于股东股权司法划转的公告》、《关于股东股权司法划转的进展公告》、《关于股东股权司法划转暨风险提示公告》、《关于公司股东权益变动的提示性公告》、《关于公司存在控制权变动及财务流动性风险的提示性公告》、《关于股东股权被司法划转、拍卖暨风险提示公告》、《关于公司第一大股东变更的提示性公告》、《关于股东股权司法划转的进展暨风险提示公告》）。

2、报告期内，经公司第五届董事会第二十三次会议及第五届监事会第六次会议审议通过，公司决定终止非公开发行股票相关事宜（详见 2016 年 3 月 5 日、3 月 7 日刊登在上交所网站：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 和上海证券报的公司《关于终止公司非公开发行股票事项的公告》、《关于终止公司非公开发行股票事项的补充公告》）。

3、报告期内，公司申请停牌对公司股价的异常波动情况进行核查（详见 2016 年 4 月 13 日、4 月 19 日、4 月 26 日刊登在上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 和上海证券报的公司《关于停牌核查相关事项的提示性公告》、《关于公司股票价格异动事项核查的进展公告》、《关于公司股票价格异动事项核查结果暨风险提示的公告》及《关于公司股票复牌的提示性公告》）。

4、报告期内，公司获得 2016 年广西第一批电力直接交易优惠政策，获得直接交易电量指标为 50300 万千瓦时，降低了公司 2016 年电力成本（详见 2016 年 6 月 13 日刊登在上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 和上海证券报的《公司关于获得 2016 年广西第一批电力直接交易优惠政策的公告》）。

5、报告期内，自治区物价局下发《广西壮族自治区物价局关于降低我区工商业用电价格的通知》，自 2016 年 4 月 20 日起，取消化肥用电价格优惠，化肥生产用电执行大工业电价标准，公司

电力成本增加（详见 2016 年 6 月 25 日刊登在上交所网站 www. sse. com. cn 和上海证券报的《公司关于化肥用电价格政策调整的公告》）。

6、报告期内，公司调低部分产品生产负荷（详见 2016 年 9 月 1 日、9 月 7 日刊登在上交所网站 www. sse. com. cn 和上海证券报的公司《关于调低部分产品生产负荷的公告》、《关于调低部分产品生产负荷的补充公告》）。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### （一）上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### （二）社会责任工作情况

适用 不适用

### （三）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，公司一方面强化日常管理和环保设备设施的维护保养，确保环保设施与生产装置同步运转率达 98%；另一方面加强环保监测工作及严格环保考核，目前公司已安装三套在线监测系统，且在线监测仪器由第三方运营维护，确保环保排放达标。

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

公司废水排放口有一个，废水中氨氮、化学需氧量执行合成氨工业水污染物排放标准（GB13458-2013），氨氮核定的排放总量为 316 吨/年，化学需氧量核定的排放总量为 780 吨/年。2016 年，公司氨氮的排放总量为 143 吨/年，化学需氧量的排放总量为 557 吨/年。

公司废气排放口有 5 个，废气中二氧化硫、氮氧化物排放标准如下：1、130 吨锅炉执行火电厂大气污染物排放标准（GB13223-2011）；2、“三废”锅炉执行锅炉大气污染物排放标准（GB13271-2014）；3、托普索硫酸系统二氧化硫执行大气污染物综合排放标准（GB16297-1996）；4、硝酸系统氮氧化物执行硝酸工业污染物排放标准（GB26131-2010）。二氧化硫核定的排放总量为 1150 吨/年，氮氧化物核定的排放总量为 652 吨/年。2016 年，公司二氧化硫的排放总量为 820 吨/年，氮氧化物的排放总量为 494 吨/年。

### （四）其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### （一）转债发行情况

适用 不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**适用 不适用**(三) 报告期转债变动情况**适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用**(四) 转股价格历次调整情况**适用 不适用**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**适用 不适用**(六) 转债其他情况说明**适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)

38,114

年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)

41,965

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

单位:股

| 前十名股东持股情况  |                   |            |           |                     |          |            |           |
|--|-------------------|------------|-----------|---------------------|----------|------------|-----------|
| 股东名称<br>(全称)                                     | 报告期内增<br>减        | 期末持股数量     | 比例<br>(%) | 持有有限<br>售条件股<br>份数量 | 质押或冻结情况  |            | 股东<br>性质  |
|  |                   |            |           |                     | 股份<br>状态 | 数量         |           |
| 柳州化学工业集团<br>有限公司                                 | -79,104,826       | 38,892,617 | 9.74      | 0                   | 质押       | 17,260,000 | 国有法人      |
|  |                   |            |           |                     | 冻结       | 38,892,617 |           |
| 深圳嘉谟资本管理<br>有限公司                                 | 19,069,448        | 19,069,448 | 4.78      | 0                   | 未知       |            | 未知        |
| 融通资本—工商<br>银行—融通资本<br>融腾16号资产管<br>理计划            | 6,420,054         | 6,420,054  | 1.61      | 0                   | 未知       |            | 未知        |
| 单苏希  | 5,000,000         | 5,000,000  | 1.25      | 0                   | 未知       |            | 境内自然<br>人 |
| 长江证券资管—<br>工商银行—长江<br>证券昆仑7号集<br>合资产管理计划         | 4,851,500         | 4,851,500  | 1.21      | 0                   | 未知       |            | 未知        |
| 方天成  | 2,955,000         | 2,955,000  | 0.74      | 0                   | 未知       |            | 境内自然<br>人 |
| 云南国际信托有<br>限公司—云南信<br>托·聚鑫12号集<br>合资金信托计划        | 2,870,500         | 2,870,500  | 0.72      | 0                   | 未知       |            | 未知        |
| 李倩   | 2,516,842         | 2,516,842  | 0.63      | 0                   | 未知       |            | 境内自然<br>人 |
| 杨莉莉  | -702,185          | 2,299,215  | 0.58      | 0                   | 未知       |            | 境内自然<br>人 |
| 华安资产—工商<br>银行—蓝巨灵活<br>配置1号资产管<br>理计划             | 2,000,000         | 2,000,000  | 0.50      | 0                   | 未知       |            | 未知        |
| 中国民生信托有<br>限公司—中国民<br>生信托—至诚<br>189号集合资金<br>信托计划 | 2,000,000         | 2,000,000  | 0.50      | 0                   | 未知       |            | 未知        |
| 前十名无限售条件股东持股情况                                   |                   |            |           |                     |          |            |           |
| 股东名称   | 持有无限售条件流通股的<br>数量 |            | 股份种类及数量   |                     |          |            |           |
|  |                   |            | 种类        | 数量                  |          |            |           |
| 柳州化学工业集团<br>有限公司                                 | 38,892,617        |            | 人民币普通股    | 38,892,617          |          |            |           |
| 深圳嘉谟资本管理<br>有限公司                                 | 19,069,448        |            | 人民币普通股    | 19,069,448          |          |            |           |
| 融通资本—工商<br>银行—融通资本<br>融腾16号资产管<br>理计划            | 6,420,054         |            | 人民币普通股    | 6,420,054           |          |            |           |
| 单苏希  | 5,000,000         |            | 人民币普通股    | 5,000,000           |          |            |           |

|                                  |   |        |           |
|----------------------------------|---|--------|-----------|
| 长江证券资管—工商银行—长江证券昆仑7号集合资产管理计划     | 4,851,500   | 人民币普通股 | 4,851,500 |
| 方天成                              | 2,955,000   | 人民币普通股 | 2,955,000 |
| 云南国际信托有限公司—云南信托·聚鑫12号集合资金信托计划    | 2,870,500   | 人民币普通股 | 2,870,500 |
| 李倩                               | 2,516,842   | 人民币普通股 | 2,516,842 |
| 杨莉莉                              | 2,299,215   | 人民币普通股 | 2,299,215 |
| 华安资产—工商银行—蓝巨灵活配置1号资产管理计划         | 2,000,000   | 人民币普通股 | 2,000,000 |
| 中国民生信托有限公司—中国民生信托—至诚189号集合资金信托计划 | 2,000,000   | 人民币普通股 | 2,000,000 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                 | 上述股东中，国有法人股股东柳化集团与其他股东之间不存在关联关系；也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。其它股东之间是否存在关联关系或是否是一致行动人均未知。 |        |           |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

|                          |   |
|--------------------------|---|
| 名称                       | 柳州化学工业集团有限公司  |
| 单位负责人或法定代表人              | 廖能成   |
| 成立日期                     | 1998-07-18  |
| 主要经营业务                   | 系列微肥试产；进出口经营业务（在外贸部核准范围内经营）；装卸服务；铁路专用线延伸服务；生产微生物肥料、副产电（仅向柳化集团公司各控股及下属子公司供应）；化肥、化工产品研究、开发、设计；生产销售各种纸张、纸版、浆板及各种纸制品、造纸副产品；机械设备安装；机械加工；设备修理；设备保温；代办运输服务；篷布租赁；铆焊制作；房屋修缮。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无   |
| 其他情况说明                   | 无   |

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

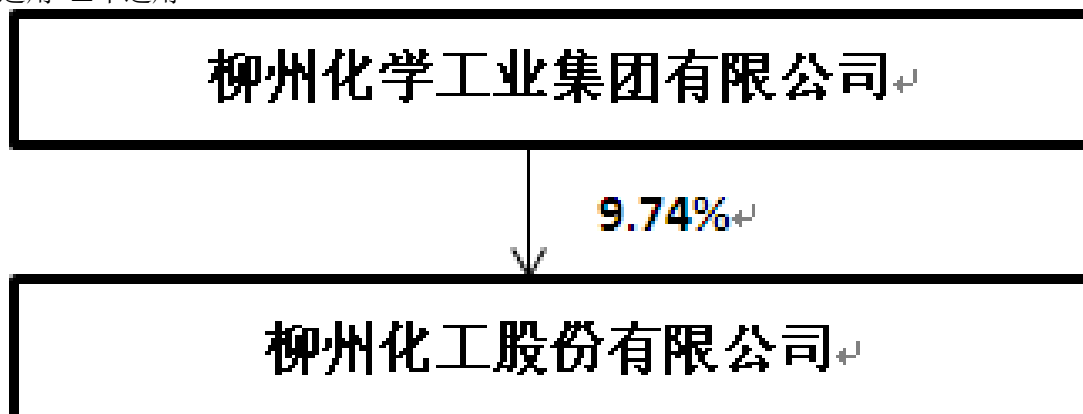
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

√适用 □不适用

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

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

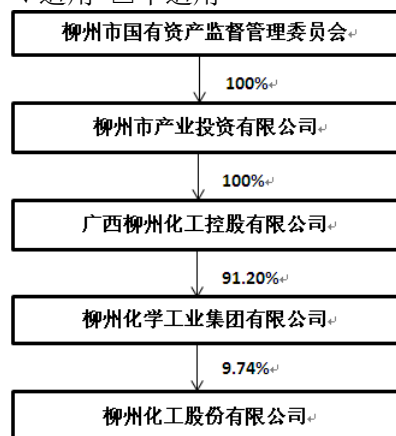
□适用 √不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用 不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

公司第一大股东是柳化集团，截至报告期末柳化集团持有公司股份 38,892,617 股，全部为无限售流通股，持股比例为 9.74%。柳化集团的直接控股股东是柳化控股，间接控股股东为广西柳州市产业投资发展集团有限公司（原名为“柳州市产业投资有限公司”），广西柳州市产业投资发展集团有限公司持有柳化控股 100%的股份，而柳化控股持有柳化集团 91.20%的股份。

2017 年 3 月 10 日，公司在上海证券报及上交所网站披露《柳化股份关于公司第一大股东的控股股东变更名称等工商注册信息的公告》，“柳州市产业投资有限公司”变更为“广西柳州市产业投资发展集团有限公司”，同时其经营范围、法定代表人、注册资本等也相应发生变更。

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**六、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务(注)   | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 年初持股数     | 年末持股数     | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------|----|----|------------|------------|-----------|-----------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 覃永强 | 董事长     | 男  | 50 | 2014-06-30 | 2017-06-30 | 500,200   | 500,200   | 0          |        | 22.44                | 否            |
| 廖能成 | 副董事长    | 男  | 59 | 2014-06-30 | 2017-06-30 | 599,440   | 599,440   | 0          |        | 24.72                | 否            |
| 袁志刚 | 董事、总经理  | 男  | 46 | 2014-06-30 | 2017-06-30 | 453,900   | 453,900   | 0          |        | 22.43                | 否            |
| 李兆胜 | 董事、副总经理 | 男  | 51 | 2010-08-11 | 2017-06-30 | 439,966   | 439,966   | 0          |        | 16.37                | 否            |
| 黄吉忠 | 董事、财务总监 | 男  | 46 | 2010-08-11 | 2017-06-30 | 360,050   | 360,050   | 0          |        | 16.37                | 否            |
| 冯国祥 | 董事      | 男  | 48 | 2014-06-30 | 2017-06-30 | 0         | 0         | 0          |        | 1.44                 | 否            |
| 李 骅 | 独立董事    | 男  | 45 | 2010-08-11 | 2016-08-05 | 0         | 0         | 0          |        | 2.92                 | 否            |
| 张雄斌 | 独立董事    | 男  | 46 | 2014-06-30 | 2017-06-30 | 0         | 0         | 0          |        | 5                    | 否            |
| 黎 鹏 | 独立董事    | 男  | 53 | 2014-06-30 | 2017-06-30 | 0         | 0         | 0          |        | 5                    | 否            |
| 庞邦永 | 监事会主席   | 男  | 59 | 2007-05-10 | 2017-06-30 | 275,049   | 280,049   | 5,000      | 二级市场增持 | 1.2                  | 是            |
| 林 波 | 监事      | 男  | 59 | 2006-09-26 | 2017-06-30 | 252,000   | 252,000   | 0          |        | 1.2                  | 是            |
| 陆有汉 | 监事      | 男  | 49 | 2014-06-30 | 2017-06-30 | 0         | 0         | 0          |        | 0                    | 否            |
| 王伟英 | 监事      | 女  | 48 | 2010-08-11 | 2017-06-30 | 0         | 0         | 0          |        | 12.02                | 否            |
| 韦 伟 | 监事      | 男  | 35 | 2014-06-30 | 2017-06-30 | 0         | 0         | 0          |        | 10.81                | 否            |
| 陆胜云 | 副总经理    | 男  | 46 | 2007-05-10 | 2017-06-30 | 324,000   | 324,000   | 0          |        | 16.38                | 否            |
| 韦冬蜜 | 副总经理    | 女  | 44 | 2011-07-26 | 2017-06-30 | 88,100    | 71,100    | -17,000    | 二级市场减持 | 16.37                | 否            |
| 龙立萍 | 董事会秘书   | 女  | 48 | 2014-06-30 | 2017-06-30 | 0         | 0         | 0          |        | 11.62                | 否            |
| 孙巍琳 | 独立董事    | 男  | 39 | 2016-08-05 | 2017-06-30 | 0         | 0         | 0          |        | 2.08                 | 否            |
| 合计  | /       | /  | /  | /          | /          | 3,292,705 | 3,280,705 | -12,000    | /      | 188.37               | /            |



| 姓名  | 主要工作经历   |
|-----|--|
| 覃永强 | 2004年5月至2014年6月任公司副董事长、总经理，2014年6月至今任公司董事长。  |
| 廖能成 | 2002年2月至今任柳化集团董事长，2004年5月至2014年6月任公司董事长，2014年6月至今任公司副董事长。  |
| 袁志刚 | 2001年2月至2014年6月任公司董事会秘书，2006年9月至今任公司董事，2007年5月至2014年6月任公司副总经理，2014年6月至今任公司总经理。   |
| 李兆胜 | 2001年3月至今任公司副总经理，2010年8月11日至今任公司董事。  |
| 黄吉忠 | 2007年5月至今任公司财务总监，2010年8月11日至今任公司董事。  |
| 冯国祥 | 2009年至2010年任广东中成化工股份有限公司常务副总经理，2011年至2015年任湖南中成化工有限公司总经理，2014年6月至今任公司董事。   |
| 李 骅 | 2005年1月至今任广西天华会计师事务所主任会计师，2008年7月至2014年12月任广西北生药业股份有限公司独立董事，2010年8月11日至2016年8月5日任公司独立董事，2014年6月24日至今任柳州钢铁股份有限公司独立董事。                                 |
| 张雄斌 | 2004年至2011年在广西南方食品股份有限公司任总裁，2011年至今在南宁金俊明信息技术有限公司任常务副总经理，2013年至2016年6月17日任索芙特股份有限公司独立董事，2014年6月30日至今任公司独立董事，2015年2月16日至今任南宁糖业股份有限公司独立董事。             |
| 黎 鹏 | 2006年12月至今任广西大学商学院副院长、商学院工商管理系教授（二级教授）、博士/博士研究生导师，2014年6月30日至今任公司独立董事。   |
| 庞邦永 | 2009年5月至今任柳化集团总经理，2007年5月至今任公司监事会召集人。  |
| 林 波 | 2006年7月至今任柳化集团党委副书记、纪委书记，2006年8月至今兼任柳化集团工会主席，2006年9月至今任公司监事。   |
| 陆有汉 | 2007年7月至2010年3月任柳州市国有资产监督管理委员会派驻柳州市城投公司财务总监，2009年4月至2014年3月任柳州市国有资产监督管理委员会派驻柳州市园林局财务总监，2012年7月至今任柳州市国有资产监督管理委员会派驻柳州市公安局财务总监、柳化控股财务总监，2014年6月至今任公司监事。 |
| 王伟英 | 2009年2月至2011年2月任公司工程部部长，2009年2月至今任公司供应部部长，2010年8月11日至今任公司监事。   |
| 韦 伟 | 2009年至2016年10月10日任公司二造气分厂厂长，2016年10月11日至今任公司生产部副部长，2014年6月至今任公司监事。   |
| 陆胜云 | 2007年5月至今任公司副总经理。  |
| 韦冬蜜 | 2001年2月至2010年8月10日任公司职工监事，2009年2月至2011年8月任公司总经理助理，2011年7月至今任公司副总经理。  |
| 龙立萍 | 2003年7月至2014年6月任公司证券事务代表，2010年5月至今任行政部部长、证券部部长，2014年6月至今任公司董事会秘书。  |
| 孙巍琳 | 2011年7月至2013年12月任柳化集团财务总监；2014年9月至今任湖北精信卓越投资控股有限公司财务总监；2016年8月5日至今任公司独立董事。   |

其它情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司独立董事李骅辞职，经公司第五届董事会第二十七次会议及公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过，补选孙巍琳为公司第五届董事会独立董事。任期自就任之日起至第五届董事会任期届满之日止。

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称       | 在股东单位担任的职务      | 任期起始日期         | 任期终止日期 |
|--------|--------------|-----------------|----------------|--------|
| 廖能成    | 柳州化学工业集团有限公司 | 董事长             | 2002 年 2 月 8 日 |        |
| 庞邦永    | 柳州化学工业集团有限公司 | 总经理             | 2009 年 5 月 3 日 |        |
| 林波     | 柳州化学工业集团有限公司 | 党委副书记、纪委书记、工会主席 | 2006 年 7 月 5 日 |        |

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称         | 在其他单位担任的职务                  | 任期起始日期         | 任期终止日期 |
|--------|----------------|-----------------------------|----------------|--------|
| 李骅     | 广西天华会计师事务所     | 主任会计师                       | 2005 年 1 月 5 日 |        |
| 张雄斌    | 南宁金俊明信息技术有限公司  | 常务副总                        | 2011 年 5 月     |        |
| 黎鹏     | 广西大学商学院        | 副院长；教授；博士生导师；MBA、EMBA 研究生导师 | 2006 年 12 月    |        |
| 陆有汉    | 柳州市国有资产监督管理委员会 | 财务总监                        | 2003 年 8 月     |        |
| 孙巍琳    | 湖北精信卓越投资控股有限公司 | 财务总监                        | 2014 年 9 月     |        |

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

适用 不适用

|                     |  |
|---------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司部分董事、监事及高级管理人员的薪酬由柳州市国有资产监督管理委员会根据《柳州市国资委履行出资人职责企业负责人薪酬管理暂行办法实施细则》和《柳州市国资委监管企业负责人经营业绩考核暂行办法》进行考核，对不属于国资委考核的公司内部董事、监事和高级管理人员，公司制定了绩效考核办法，根据考核办法核算其年度薪酬，但最终还要参考其他经国资委考评的高级管理人员的薪酬进行发放。 |
|---------------------|--|

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 对于市管干部的董事、监事、高级管理人员，公司是根据国资委的考核结果核发薪酬；对于非市管干部的董事、监事、高管，则根据公司职工代表大会审议通过的绩效考核方案以及公司股东大会审议通过的报酬标准，核发薪酬。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况       | 公司董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况详见前述现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。   |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 188.37 万元  |

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因    |
|-----|-------|------|---------|
| 李骅  | 独立董事  | 离任   | 辞职      |
| 孙巍琳 | 独立董事  | 选举   | 公司股东会选举 |

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

1、2015 年 7 月 6 日，公司收到上交所发来的纪律处分决定书[2015]9 号——《关于对柳州化工股份有限公司及其直接控股股东、间接控股股东和有关责任人予以通报批评的决定》。由于 2014 年度柳化股份及其控股子公司与直接控股股东柳化集团及子公司，以及与间接控股股东柳化控股及子公司的非经营性资金往来行为，发生频繁，数额巨大，违反了《上海证券交易所股票上市规则》（以下简称“《股票上市规则》”）第 1.4 条、第 2.1 条等有关规定。公司董事长覃永强、总经理袁志刚、财务总监黄吉忠、董事会秘书龙立萍未能勤勉尽责，对公司的违规行为负有相应责任，违反了《股票上市规则》第 2.2 条、第 3.1.4 条、第 3.1.5 条、第 3.2.2 条的规定及其在《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》中做出的承诺。经上交所纪律处分委员会审核通过，根据《股票上市规则》第 17.2 条、第 17.3 条、第 17.4 条和《上海证券交易所纪律处分和监管措施实施办法》的有关规定，上交所做出如下纪律处分决定：对柳州化工股份有限公司、公司董事长覃永强、总经理袁志刚、财务总监黄吉忠、董事会秘书龙立萍、公司直接控股股东柳州化学工业集团有限公司、间接控股股东广西柳州化工控股有限公司予以通报批评。

2、2009 年 11 月 16 日至 2015 年 5 月 21 日期间，公司直接控股股东柳化集团通过上海证券交易所的大宗交易系统和二级市场连续竞价方式累计卖出公司股票 26,825,359 股，占公司股份总额的 6.72%。

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

①责令柳化集团改正，在收到行政处罚决定书之日起 3 日内对超比例减持情况进行报告和公告，并就超比例减持行为公开致歉。

②对柳化集团超比例减持未披露及限制转让期内的减持行为予以警告，同时对其直接负责的主管人员廖能成予以警告。

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

3、2015 年 12 月 25 日，公司收到了上交所发来的纪律处分决定书[2015]57 号——《关于对柳州化工股份有限公司及其直接控股股东、间接控股股东和有关责任人予以纪律处分的决定》及上证公监函（2015）0075 号。2015 年 1 月 1 日至 2015 年 8 月 31 日期间，公司及控股子公司，在无交易背景的情况下，向柳化集团、柳化控股及其关联方多次提供非经营性资金，总计期间发生额约 11.8 亿元，占公司 2014 年经审计净资产近 90%，8 月 31 日的期末余额为 1.52 亿元，其中 2015 年 3 月 2 日资金占用余额达到最高为 4.93 亿元。前述资金占用资金本息迟至 2015 年 12 月 15 日才全部归还。

公司及控股股东的上述行为严重违反了中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和《股票上市规则》第 1.4 条、第 2.1 条的规定；时任公司董事长覃永强、副董事长（兼柳化控股和柳化集团董事长）廖能成分别作为公司及控股股东主要负责人，对公司违规行为负有主要责任，时任公司董事兼总经理袁志刚，董事兼财务总监黄吉忠，董事李兆胜、冯国祥，董事会秘书龙立萍作为公司日常经营决策和管理团队成员，未勤勉尽责，对公司的违规行为负有次要责任，其行为均违反了《股票上市规则》第 2.2 条、第 3.1.4 条、第 3.1.5 条和第 3.2.2 条的规定以及其在《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》中做出的承诺；同时，时任公司独立董事李骅、黎鹏、张雄斌，监事庞邦永、陆有汉、王伟英、林波、韦伟，未能认真履职、勤勉尽责，未及时发现并制止公司违规行为，应当对公司的违规行为承担相应责任，其行为违反了股票上市规则第 2.2 条、第 3.1.4 条、第 3.1.5 条的规定以及其在《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》中做出的承诺，上交所做出如下决定：对柳化股份及时任董事长覃永强、副董事长（兼柳化控股、柳化集团董事长）廖能成、直接控股股东柳州化学工业集团有限公司、间接控股股东广西柳州化工控股有限公司予以公开谴责；对时任柳化股份董事兼总经理袁志刚，董事兼财务总监黄吉忠，董事李兆胜、冯国祥，董事会秘书龙立萍予以通报批评；对柳化股份时任独立董事李骅、黎鹏、张雄斌，时任监事庞邦永、陆有汉、王伟英、林波、韦伟予以监管关注。

4、2015 年 12 月 31 日，公司收到了中国证监会广西监管局下发的《行政处罚决定书》（[2015]3 号），2012 年、2013 年、2014 年上半年，柳化股份多次通过公司本部及下属子公司账户，以银行转账等方式，与柳化集团、柳化控股及其下属子公司等关联方发生非经营性资金往来，发生金额分别为 413,680,592.24 元、45,000,000 元、450,272,451.97 元，构成关联交易。对于以上事项，柳化股份未履行董事会、股东大会决策程序，未按规定在相应期间内的定期报告中披露，导致 2012 年和 2013 年半年报、年报以及 2014 年半年报信息披露存在重大遗漏。

柳化股份的上述行为违反了《证券法》第六十三条的规定。对柳化股份的违法行为，柳化股份时任董事长廖能成、时任副董事长兼总经理覃永强、时任董事副总经理兼董事会秘书袁志刚和时任董事兼财务总监黄吉忠是直接负责的主管人员，时任监事会主席庞邦永是其他直接责任人员。

根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据《证券法》第一百九十三条的规定，广西证监局决定：

①对柳化股份给予警告，并处以 50 万元罚款；

②对廖能成给予警告，并处以 25 万元罚款；

③对覃永强、袁志刚给予警告，并分别处以 15 万元罚款；

④对黄吉忠给予警告，并处以 10 万元罚款；

⑤对庞邦永给予警告，并处以 8 万元罚款。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 2,248  |
| 主要子公司在职员工的数量           | 934    |
| 在职员工的数量合计              | 3,182  |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 2,330  |
| 销售人员                   | 66     |
| 技术人员                   | 712    |
| 财务人员                   | 31     |
| 行政人员                   | 33     |
| 后勤管理人员                 | 10     |
| 合计                     | 3,182  |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 研究生                    | 18     |
| 大学                     | 373    |
| 大专                     | 615    |
| 中专、中技、职高等              | 1,804  |
| 初中及以下                  | 372    |
| 合计                     | 3,182  |

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司实行月薪制，实行固定+绩效的薪酬激励政策。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司采取内部培训与外部培训相结合的培训方式。为公司员工制定个人成长及公司需要相结合的培训计划，以满足员工成长和公司发展的需要。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

|             |             |
|-------------|-------------|
| 劳务外包的工时总数   | 1,760,000 时 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 1,961.31 万元 |

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上交所《股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，强化规范运作和信息披露，提高公司治理水平。

目前公司的治理情况基本符合中国证监会的有关要求，具体情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，公司股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《公司章程》的相关规定，股东大会提案审议符合法定程序，股东大会审议关联交易事项时，能够严格按照规定的程序进行，关联股东在表决时实行回避制度，保证关联交易符合公开、公平、公正原则。

#### 2、关于控股股东与上市公司的关系

公司与控股股东完全做到了资产、人员、财务、机构和业务独立，控股股东没有越过股东大会干预公司决策和生产经营活动，公司重大决策由公司独立作出和实施。

报告期，公司与控股股东发生了非经营性资金往来，公司督促控股股东进行及时的清偿，维护了公司及投资者的利益。

#### 3、董事会治理概况

公司注重加强董事会建设，不断提高董事会的运作效率。公司董事能够勤勉尽责履行义务，积极参加有关培训，按时出席董事会、股东大会，以对董事会和股东大会负责的态度，参与公司重大事项的决策和重要信息披露的审核。

#### 4、监事会治理概况

报告期内，公司监事严格按照《监事会议事规则》的要求，对公司生产经营情况、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，积极履行监督检查职能，参与公司重要决策会议，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、信息披露情况

公司严格按照法律、法规及公司《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露公司的重大事项，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东以平等的机会获知公司公告的信息，充分保护公司股东特别是中小股东的知情权。

#### 6、内幕知情人登记管理

报告期内，公司严格按照《公司内幕信息知情人登记管理制度》有关规定，做好定期报告等内幕信息及有关知情人的保密、登记、披露、报备等各项管理工作，有效维护公司信息披露的公平原则。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

| 会议届次            | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引        | 决议刊登的披露日期       |
|-----------------|-----------------|-----------------------|-----------------|
| 2016 年第一次临时股东大会 | 2016 年 4 月 15 日 | http://www.sse.com.cn | 2016 年 4 月 16 日 |
| 2015 年度股东大会     | 2016 年 5 月 31 日 | http://www.sse.com.cn | 2016 年 6 月 1 日  |
| 2016 年第二次临时股东大会 | 2016 年 8 月 5 日  | http://www.sse.com.cn | 2016 年 8 月 6 日  |
| 2016 年第三次临时股东大会 | 2016 年 8 月 25 日 | http://www.sse.com.cn | 2016 年 8 月 26 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况<br>出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |                       |
| 覃永强  | 否      | 7          | 5      | 2         | 0      | 0    | 否             | 4                     |
| 廖能成  | 否      | 7          | 5      | 2         | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 袁志刚  | 否      | 7          | 5      | 2         | 0      | 0    | 否             | 4                     |
| 李兆胜  | 否      | 7          | 5      | 2         | 0      | 0    | 否             | 4                     |
| 黄吉忠  | 否      | 7          | 5      | 2         | 0      | 0    | 否             | 4                     |
| 冯国祥  | 否      | 7          | 5      | 2         | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 李骅   | 是      | 5          | 3      | 2         | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 张雄斌  | 是      | 7          | 5      | 2         | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 黎鹏   | 是      | 7          | 5      | 2         | 0      | 0    | 否             | 4                     |
| 孙巍琳  | 是      | 2          | 2      | 0         | 0      | 0    | 否             | 1                     |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 7 |
| 其中：现场会议次数      | 5 |
| 通讯方式召开会议次数     | 2 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

| 独立董事姓名    | 独立董事提出异议的有关事项内容               | 异议的内容  | 是否被采纳 | 备注 |
|-----------|-------------------------------|--|-------|----|
| 李骅、张雄斌、黎鹏 | 公司 2015 年度报告及其摘要、2016 年第一季度报告 | 因为 2016 年 3 月 18 日公司发生了款项划拨事宜，三位董事无法确认公司 2015 年年度报告、2016 年一季报中是否还存在类似的资产失控事项，对报告中关于资金往来内容的部分内容无法确认，故对该两项议案投了弃权票。 | 是     |    |

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

√适用 □不适用

公司审计委员会在审议公司 2015 年度报告时，提出意见要求公司高度重视与关联方的非经营性资金往来问题，把规范运作放在第一重要的位置。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

□适用 √不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

□适用 √不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

√适用 □不适用

公司部分高级管理人员的薪酬由柳州市国有资产监督管理委员会根据《柳州市国资委履行出资人职责企业负责人薪酬管理暂行办法实施细则》和《柳州市国资委监管企业负责人经营业绩考核暂行办法》进行考核，对不属于国资委考核的公司董事、监事，公司制定了高级管理人员绩效考核办法，根据考核办法核算出其年度薪酬后，最终参考国资委考评的其他高级管理人员的薪酬进行调整。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

√适用 □不适用

详见公司于 2017 年 4 月 29 日在上交所网站披露的公司《2016 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

√适用 □不适用

根据公司非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司发现非财务报告内部控制重大缺陷 1 个。具体说明如下：

| 非财务报告内部控制重大缺陷 | 缺陷描述  | 业务领域 | 缺陷整改情况/整改计划                                    | 截至报告基准日是否完成整改 | 截至报告发出日是否完成整改 |
|---------------|---|------|--|---------------|---------------|
| 非经营性资金占用      | 2016 年 3 月 18 日，民生银行从公司划走 5,091.66 万元用于清偿柳州化学工业集团有限公司的借款本息，构成了柳州化学工业集团有限公司对 | 财务管理 | 2016 年 4 月 25 日，柳州化学工业集团有限公司已经将上述 5,091.66 万元归 | 是             | 是             |



|  |             |  |       |  |  |
|--|-------------|--|-------|--|--|
|  | 公司的实质性资金占用。 |  | 还至公司。 |  |  |
|--|-------------|--|-------|--|--|

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司内部控制审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。《公司内部控制审计报告》详见 2017 年 4 月 29 日上交所网站相关公告。  
是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

□适用 √不适用

# 第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

## 一、公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

| 债券名称                  | 简称     | 代码     | 发行日             | 到期日             | 债券余额 | 利率 | 还本付息方式   | 交易场所    |
|-----------------------|--------|--------|-----------------|-----------------|------|----|--|---------|
| 柳州化工股份有限公司 2011 年公司债券 | 11 柳化债 | 122133 | 2012 年 3 月 27 日 | 2019 年 3 月 27 日 | 5.1  | 7% | 在本期债券的计息期限内，每年付息一次；若投资者放弃回售选择权，则至 2019 年 3 月 27 日一次兑付本金；若投资者部分或全部行使回售选择权，则回售部分债券的本金在 2017 年 3 月 27 日兑付，未回售部分债券的本金至 2019 年 3 月 27 日兑付。如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日。 | 上海证券交易所 |

## 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

2016 年 3 月 28 日，公司支付 11 柳化债自 2015 年 3 月 27 日至 2016 年 3 月 26 日期间的利息（详见 2016 年 3 月 23 日披露于上海证券报及上交所网站的《柳州股份 2011 年公司债券 2016 年付息公告》）。

2017 年 3 月，根据公司 2012 年 3 月 27 日披露的《柳州化工股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》中所设定的公司债券回售条款，公司对 11 柳化债进行了回售，回售代码：100910，回售简称：柳化回售，回售申报日：2017 年 3 月 13 日至 2017 年 3 月 16 日。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对“11 柳化债”回售申报的统计，本次回售申报有效数量为 504,446 手（1 手为 10 张，1 张为 100 元），回售金额为 504,446,000 元（不含利息）。2017 年 3 月 27 日，公司兑付了上述回售资金。回售实施完毕后，“11 柳化债”在上交所上市并交易的剩余数量为 55,540 张，剩余金额为 555.40 万元。（详见公司分别于 2017 年 3 月 10 日、3 月 13 日发布的《柳州股份关于“11 柳化债”的回售实施公告》，3 月 11 日、3 月 15 日、3 月 16 日发布的《柳州股份关于“11 柳化债”回售实施的第一次提示公告》、《柳州股份关于“11 柳化债”回售实施的提示公

告》，3月18日发布的《柳化股份关于“11柳化债”回售申报情况的公告》及3月24日发布的《柳化股份关于“11柳化债”回售实施结果的公告》。）

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

|         |      |                       |
|---------|------|-----------------------|
| 债券受托管理人 | 名称   | 国信证券股份有限公司            |
|         | 办公地址 | 北京市西城区兴盛街6号国信证券大厦8楼   |
|         | 联系人  | 吴风来、范羽                |
|         | 联系电话 | 010-8800-5191         |
| 资信评级机构  | 名称   | 鹏元资信评估有限公司            |
|         | 办公地址 | 深圳市深南大道7008号阳光高尔夫大厦三楼 |

其他说明：

适用 不适用

## 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

公司发行的本期公司债券扣除发行等相关费用后，实际募集资金净额为50,490万元。根据公司《公开发行公司债券募集说明书》的有关约定，公司将所募集的46,000万元用于偿还银行贷款，剩余4,490万元用于补充公司流动资金。截至2016年12月31日，公司本次募集资金已全部使用完毕。

## 四、公司债券评级情况

适用 不适用

根据中国证监会《上市公司证券发行管理办法》和上交所《公司债券上市规则》的有关规定，公司聘请鹏元评级对“11柳化债”进行评级。根据2016年6月29日鹏元评级出具的《柳州化工股份有限公司2011年公司债券2016年跟踪信用评级报告》，公司主体信用评级结果为：BBB；“11柳化债”评级结果为：BBB；评级展望：负面。本期公司债券不可作为债券质押式回购交易的质押券（详见2016年6月30日披露于上海证券报及上交所网站www.sse.com.cn的《柳化股份关于公司债券评级调整的公告》）。

根据鹏元评级于2017年1月24日出具的《柳州化工股份有限公司2011年公司债券2017年不定期跟踪信用评级报告》，公司主体信用评级结果为：B；“11柳化债”评级结果为：B；评级展望：负面。本期公司债券不可作为债券质押式回购交易的质押券（详见2017年1月25日披露于上海证券报及上交所网站：www.sse.com.cn的《柳化股份关于公司债券评级调整暨风险提示公告》）。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

本期公司债券由控股股东柳化集团提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。报告期末，柳化集团本部 2016 年末的净资产额 86,795 万元、资产负债率 61.04%、净资产收益率 23.14%、流动比率 82.66%、速动比率 82.66%。以上财务指标数据均未经审计。

报告期末，柳化集团累计对外担保余额 151,134 万元，累计对外担保余额占其净资产的比例为 174.13%。柳化集团所拥有的资产除柳化股份股权外还有：广东中成 99.06%的股权、六块土地使用权（土地使用权面积 355806.8 平方米）。以上资产均已抵押给债权人，债务未偿还时，以上资产均不能解押。

2016 年 3 月 28 日，公司按照《公开发行公司债券募集说明书》的有关约定，完成了本期公司债券的第四期兑息工作。

2017 年 3 月 27 日，公司按照《公开发行公司债券募集说明书》的有关约定，完成了本期公司债券的第五期兑息工作。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

报告期内，公司共召开 2 次债券持有人会议。

公司 11 柳化债 2016 年第一次债券持有人会议于 2016 年 7 月 19 日在公司三楼会议室召开，出席本次会议的债券持有人或代理人共计 19 名，代表有表决权的公司债券 1,232,270 张，占公司本期债券总张数的 24.162%。本次债券持有人会议审议了《关于要求柳州化工股份有限公司为 11 柳化债增加担保的议案》、《关于授权受托管理人与实际控制人及政府部门沟通协调 11 柳化债担保及后续偿付方案的议案》以及《关于增加债券持有人会议网络投票方式的议案》，根据投票结果，上述 3 个议案均未获得持有本期债券的 50%以上（不含 50%）未偿还债券面值的债券持有人同意，根据《会议规则》，本次债券持有人会议审议的上述 3 个议案均未形成有效决议。（详见 2016 年 7 月 20 日披露于上海证券报及上交所网站：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的《柳化股份 11 柳化债 2016 年第一次债券持有人会议决议公告》）

公司 11 柳化债 2016 年第二次债券持有人会议于 2016 年 10 月 19 日在公司三楼会议室召开，出席本次会议的债券持有人或代理人共计 11 名，代表有表决权的公司债券 1,438,220 张，占公司本期债券总张数的 28.20%。本次债券持有人会议审议了《关于要求柳州化工股份有限公司为 11 柳化债增加担保的议案》、《关于授权受托管理人与实际控制人及政府部门沟通协调 11 柳化债担保及后续偿付方案的议案》以及《关于增加债券持有人会议网络投票方式的议案》，根据投票结果，上述 3 个议案均未获得持有本期债券的 50%以上（不含 50%）未偿还债券面值的债券持有人同意，根据《会议规则》，本次债券持有人会议审议的上述 3 个议案均未形成有效决议。（详见 2016 年 10 月 20 日披露于上海证券报及上交所网站：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的《柳化股份 11 柳化债 2016 年第二次债券持有人会议决议公告》）

## 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

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

2016年3月7日，公司收到国信证券发来的《柳州化工股份有限公司2011年公司债券受托管理人临时报告》（2016年度第一次），具体内容详见上交所网站(www.sse.com.cn)。国信证券作为11柳化债的受托管理人，已经关注到公司的预亏公告及鹏元评级出具的将发行人列入信用评级观察名单的公告，特提醒债券持有人注意投资风险。国信证券作为债券受托管理人，将持续关注发行人的经营情况及评级情况，督促发行人按时完成本息兑付并及时向市场公告兑付情况。

报告期内，国信证券出具了《柳化股份2011年公司债券受托管理人报告（2015年度）》，具体内容详见2016年6月30日披露于上交所网站：www.sse.com.cn的《柳化股份2011年公司债券受托管理人报告（2015年度）》。

2017年2月14日，公司收到国信证券发来的《柳州化工股份有限公司2011年公司债券临时受托管理事务报告》，具体内容详见上交所网站(www.sse.com.cn)。国信证券将“11柳化债”归为风险类债券，提请债券投资人关注。国信证券将密切关注发行人对本期债券的本息偿付情况以及其他对债券持有人利益有重大影响的事项，按照上述规定和约定，履行受托管理职责。

2017年3月15日，公司收到国信证券发来的《柳州化工股份有限公司2011年公司债券临时受托管理事务报告》，具体内容详见上交所网站(www.sse.com.cn)。考虑到未来两年化工行业产能过剩状况还将持续，公司经营状况出现扭亏为盈存在不确定性，同时国资企业债务日益庞大，两年后债券到期日公司及担保人的偿债能力具有更大不确定性，存在相关风险，因此，受托管理人国信证券提请广大“11柳化债”债券持有人合理估计风险，结合自身情况考虑是否需进行债券回售申报，保障自身利益。国信证券将密切关注发行人对本期债券的回售及付息情况以及其他对债券持有人利益有重大影响的事项，按照相关规定和约定，履行受托管理职责。

## 八、截至报告期末公司近2年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 主要指标         | 2016年           | 2015年        | 本期比上年同期增减%  | 变动原因 |
|--------------|-----------------|--------------|-------------|------|
| 息税折旧摊销前利润    | -287,181,756.13 | 2,290,622.84 | -12,637.28  |      |
| 流动比率         | 24.31%          | 53.45%       | 下降29.14个百分点 |      |
| 速动比率         | 15.43%          | 34.98%       | 下降19.55个百分点 |      |
| 资产负债率        | 100.66%         | 83.56%       | 上升17.10个百分点 |      |
| EBITDA全部债务比  | -7.71%          | 0.06%        | 下降7.77个百分点  |      |
| 利息保障倍数       | -3.81           | -1.66        | -129.52     |      |
| 现金利息保障倍数     | 1.17            | 0.89         | 31.46       |      |
| EBITDA利息保障倍数 | -1.73           | 0.01         | -17,400.00  |      |
| 贷款偿还率        | 97.48%          | 100%         | 下降2.52个百分点  |      |
| 利息偿付率        | 100%            | 100%         | 0           |      |

## 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

## 十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

本报告期内，经公司股东大会审议通过，公司共向 14 家银行申请总额不超过 29.15 亿元人民币贷款、票据业务等。2016 年，公司取得银行借款 6.5 亿元，偿还银行借款 6.5 亿元，银行借款展期 7.14 亿元，截止到报告期末，公司在银行的贷款余额 17 亿元。

#### 十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，公司按照公司债券募集说明书约定的利率和时间及时、足额兑付利息及债券回售资金。

#### 十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

报告期内，受公司所处行业持续低迷，产品价格继续下跌，区内化肥用电优惠政策全部取消等因素影响，公司经营出现大幅亏损，且公司资产负债率持续攀升，报告期末，负债总额高于资产总额，净资产为负值，融资非常困难。

报告期内，受经济下行、企业经营效益下降、部分银行持续收贷及压贷多重影响，公司债券担保人柳化集团财务状况持续恶化，所持公司股票全部被司法冻结且大部分被划转，持股比例大幅下降。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审 计 报 告

大信审字[2017]第 5-00276 号

### 柳州化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的柳州化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

#### 四、强调事项段

我们提醒财务报表使用者关注，截止 2016 年 12 月 31 日，柳化股份负债总额高于资产总额，净资产为-2,450.87 万元，2016 年度发生净亏损 81,623.98 万元，未弥补亏损为 102,846.87 万元。上述情况表明存在可能导致对柳化股份持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李炜

中国 · 北京

中国注册会计师：姚翠玲

二〇一七年四月二十七日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2016 年 12 月 31 日

编制单位：柳州化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注    | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|-------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |       |                  |                  |
| 货币资金                   | 五（一）  | 167,969,176.17   | 273,492,583.40   |
| 结算备付金                  |       |                  |                  |
| 拆出资金                   |       |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |       |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |       |                  |                  |
| 应收票据                   | 五（二）  | 20,141,305.36    | 68,417,083.76    |
| 应收账款                   | 五（三）  | 99,402,358.71    | 250,244,820.60   |
| 预付款项                   | 五（四）  | 56,849,621.69    | 48,350,947.94    |
| 应收保费                   |       |                  |                  |
| 应收分保账款                 |       |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |       |                  |                  |
| 应收利息                   |       |                  |                  |
| 应收股利                   |       |                  |                  |
| 其他应收款                  | 五（五）  | 144,590,762.06   | 255,663,725.21   |
| 买入返售金融资产               |       |                  |                  |
| 存货                     | 五（六）  | 212,474,837.87   | 415,424,189.89   |
| 划分为持有待售的资产             |       |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |       |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 五（七）  | 35,758,088.46    | 30,644,848.73    |
| 流动资产合计                 |       | 737,186,150.32   | 1,342,238,199.53 |
| <b>非流动资产：</b>          |       |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                |       |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 五（八）  | 21,300,000.00    | 21,300,000.00    |
| 持有至到期投资                |       |                  |                  |
| 长期应收款                  |       |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 五（九）  | 18,751,127.36    | 18,385,113.24    |
| 投资性房地产                 |       |                  |                  |
| 固定资产                   | 五（十）  | 2,710,496,302.16 | 2,965,817,097.44 |
| 在建工程                   | 五（十一） | 137,398,781.69   | 331,227,952.99   |
| 工程物资                   | 五（十二） |                  | 8,953,368.17     |
| 固定资产清理                 |       |                  |                  |
| 生产性生物资产                |       |                  |                  |
| 油气资产                   |       |                  |                  |
| 无形资产                   | 五（十三） | 23,999,536.65    | 24,649,416.33    |
| 开发支出                   |       |                  |                  |
| 商誉                     |       |                  |                  |



|                        |        |                  |                  |
|------------------------|--------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用                 | 五(十四)  | 50,049,488.82    | 59,065,308.88    |
| 递延所得税资产                | 五(十五)  |                  | 16,732,407.25    |
| 其他非流动资产                |        |                  |                  |
| 非流动资产合计                |        | 2,961,995,236.68 | 3,446,130,664.30 |
| 资产总计                   |        | 3,699,181,387.00 | 4,788,368,863.83 |
| <b>流动负债:</b>           |        |                  |                  |
| 短期借款                   | 五(十六)  | 982,612,200.56   | 1,234,400,000.00 |
| 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                   | 五(十七)  | 48,925,320.00    | 228,700,000.00   |
| 应付账款                   | 五(十八)  | 678,614,262.17   | 677,518,755.81   |
| 预收款项                   | 五(十九)  | 119,662,567.78   | 207,360,709.89   |
| 卖出回购金融资产款              |        |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |        |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 五(二十)  | 20,945,409.46    | 14,891,821.35    |
| 应交税费                   | 五(二十一) | 38,837,718.95    | 11,191,737.69    |
| 应付利息                   | 五(二十二) | 29,431,666.76    | 26,775,000.00    |
| 应付股利                   |        |                  |                  |
| 其他应付款                  | 五(二十三) | 39,104,714.48    | 41,299,863.17    |
| 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                |        |                  |                  |
| 划分为持有待售的负债             |        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 五(二十四) | 1,074,259,285.20 | 68,889,319.20    |
| 其他流动负债                 |        |                  |                  |
| 流动负债合计                 |        | 3,032,393,145.36 | 2,511,027,207.11 |
| <b>非流动负债:</b>          |        |                  |                  |
| 长期借款                   | 五(二十五) | 386,823,780.24   | 424,507,851.19   |
| 应付债券                   | 五(二十六) |                  | 508,482,782.16   |
| 其中: 优先股                |        |                  |                  |

|               |        |                   |                  |
|---------------|--------|-------------------|------------------|
| 永续债           |        |                   |                  |
| 长期应付款         | 五(二十七) | 276,420,910.65    | 528,771,062.90   |
| 长期应付职工薪酬      |        |                   |                  |
| 专项应付款         | 五(二十八) | 1,171,299.55      | 1,171,299.55     |
| 预计负债          |        |                   |                  |
| 递延收益          | 五(二十九) | 26,880,948.49     | 27,309,028.15    |
| 递延所得税负债       |        |                   |                  |
| 其他非流动负债       |        |                   |                  |
| 非流动负债合计       |        | 691,296,938.93    | 1,490,242,023.95 |
| 负债合计          |        | 3,723,690,084.29  | 4,001,269,231.06 |
| <b>所有者权益</b>  |        |                   |                  |
| 股本            | 五(三十)  | 399,347,513.00    | 399,347,513.00   |
| 其他权益工具        |        |                   |                  |
| 其中：优先股        |        |                   |                  |
| 永续债           |        |                   |                  |
| 资本公积          | 五(三十一) | 509,305,943.30    | 509,305,943.30   |
| 减：库存股         |        |                   |                  |
| 其他综合收益        |        |                   |                  |
| 专项储备          | 五(三十二) | 6,162,902.61      | 1,531,460.50     |
| 盈余公积          | 五(三十三) | 89,143,636.08     | 89,143,636.08    |
| 一般风险准备        |        |                   |                  |
| 未分配利润         | 五(三十四) | -1,028,468,692.28 | -212,228,920.11  |
| 归属于母公司所有者权益合计 |        | -24,508,697.29    | 787,099,632.77   |
| 少数股东权益        |        |                   |                  |
| 所有者权益合计       |        | -24,508,697.29    | 787,099,632.77   |
| 负债和所有者权益总计    |        | 3,699,181,387.00  | 4,788,368,863.83 |

法定代表人：覃永强 主管会计工作负责人：黄吉忠 会计机构负责人：黄东健

### 母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：柳州化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|----|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |               |               |
| 货币资金                   |    | 58,533,879.09 | 88,277,788.32 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    |               |               |
| 衍生金融资产                 |    |               |               |
| 应收票据                   |    | 16,854,495.51 | 59,588,631.30 |

|                        |           |                  |                  |
|------------------------|-----------|------------------|------------------|
| 应收账款                   | 十二<br>(一) | 475,412,005.55   | 256,867,468.62   |
| 预付款项                   |           | 211,675,019.52   | 387,755,680.29   |
| 应收利息                   |           |                  |                  |
| 应收股利                   |           |                  |                  |
| 其他应收款                  | 十二<br>(二) | 140,733,658.36   | 214,732,833.27   |
| 存货                     |           | 101,619,972.82   | 274,377,506.74   |
| 划分为持有待售的资产             |           |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |           |                  |                  |
| 其他流动资产                 |           | 14,870,599.69    | 12,174,750.07    |
| 流动资产合计                 |           | 1,019,699,630.54 | 1,293,774,658.61 |
| <b>非流动资产：</b>          |           |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |           | 21,300,000.00    | 21,300,000.00    |
| 持有至到期投资                |           |                  |                  |
| 长期应收款                  |           |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 十二<br>(三) | 459,035,741.89   | 463,720,354.32   |
| 投资性房地产                 |           |                  |                  |
| 固定资产                   |           | 1,991,742,138.67 | 2,361,968,571.75 |
| 在建工程                   |           | 6,252,217.42     | 10,569,045.51    |
| 工程物资                   |           |                  |                  |
| 固定资产清理                 |           |                  |                  |
| 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                 |           | 50,049,488.82    | 59,065,308.88    |
| 递延所得税资产                |           |                  | 12,968,834.42    |
| 其他非流动资产                |           |                  |                  |
| 非流动资产合计                |           | 2,528,379,586.80 | 2,929,592,114.88 |
| 资产总计                   |           | 3,548,079,217.34 | 4,223,366,773.49 |
| <b>流动负债：</b>           |           |                  |                  |
| 短期借款                   |           | 831,813,778.91   | 1,004,000,000.00 |
| 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                   |           | 48,925,320.00    | 43,000,000.00    |
| 应付账款                   |           | 425,927,401.92   | 394,547,770.91   |
| 预收款项                   |           | 69,349,250.27    | 159,482,411.98   |
| 应付职工薪酬                 |           | 3,610,918.74     | 3,680,432.45     |
| 应交税费                   |           | 32,149,103.05    | 6,494,877.07     |
| 应付利息                   |           | 29,431,666.76    | 26,775,000.00    |
| 应付股利                   |           |                  |                  |
| 其他应付款                  |           | 21,634,080.11    | 25,537,076.86    |
| 划分为持有待售的负债             |           |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |           | 1,074,259,285.20 | 68,889,319.20    |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 其他流动负债        |  |                  |                  |
| 流动负债合计        |  | 2,537,100,804.96 | 1,732,406,888.47 |
| <b>非流动负债:</b> |  |                  |                  |
| 长期借款          |  | 306,823,780.24   | 424,507,851.19   |
| 应付债券          |  |                  | 508,482,782.16   |
| 其中: 优先股       |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 长期应付款         |  | 276,420,910.65   | 528,771,062.90   |
| 长期应付职工薪酬      |  |                  |                  |
| 专项应付款         |  |                  |                  |
| 预计负债          |  |                  |                  |
| 递延收益          |  | 21,833,329.45    | 24,009,028.15    |
| 递延所得税负债       |  |                  |                  |
| 其他非流动负债       |  |                  |                  |
| 非流动负债合计       |  | 605,078,020.34   | 1,485,770,724.40 |
| 负债合计          |  | 3,142,178,825.30 | 3,218,177,612.87 |
| <b>所有者权益:</b> |  |                  |                  |
| 股本            |  | 399,347,513.00   | 399,347,513.00   |
| 其他权益工具        |  |                  |                  |
| 其中: 优先股       |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 资本公积          |  | 578,240,874.87   | 578,240,874.87   |
| 减: 库存股        |  |                  |                  |
| 其他综合收益        |  |                  |                  |
| 专项储备          |  | 2,483,377.08     | 849,742.89       |
| 盈余公积          |  | 89,143,636.08    | 89,143,636.08    |
| 未分配利润         |  | -663,315,008.99  | -62,392,606.22   |
| 所有者权益合计       |  | 405,900,392.04   | 1,005,189,160.62 |
| 负债和所有者权益总计    |  | 3,548,079,217.34 | 4,223,366,773.49 |

法定代表人: 覃永强 主管会计工作负责人: 黄吉忠 会计机构负责人: 黄东健

### 合并利润表

2016 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

| 项目       | 附注     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入  |        | 2,076,405,297.73 | 2,629,366,229.19 |
| 其中: 营业收入 | 五(三十五) | 2,076,405,297.73 | 2,629,366,229.19 |
| 利息收入     |        |                  |                  |
| 已赚保费     |        |                  |                  |
| 手续费及佣金收入 |        |                  |                  |
| 二、营业总成本  |        | 2,887,401,593.68 | 3,137,567,821.80 |
| 其中: 营业成本 | 五(三十五) | 2,131,285,855.29 | 2,545,272,386.67 |
| 利息支出     |        |                  |                  |

|                                     |        |                 |                 |
|-------------------------------------|--------|-----------------|-----------------|
| 手续费及佣金支出                            |        |                 |                 |
| 退保金                                 |        |                 |                 |
| 赔付支出净额                              |        |                 |                 |
| 提取保险合同准备金净额                         |        |                 |                 |
| 保单红利支出                              |        |                 |                 |
| 分保费用                                |        |                 |                 |
| 税金及附加                               | 五(三十六) | 14,071,439.89   | 12,240,284.65   |
| 销售费用                                | 五(三十七) | 170,457,043.28  | 174,733,295.72  |
| 管理费用                                | 五(三十八) | 161,109,154.16  | 162,414,661.14  |
| 财务费用                                | 五(三十九) | 166,355,908.77  | 186,026,068.58  |
| 资产减值损失                              | 五(四十)  | 244,122,192.29  | 56,881,125.04   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）               |        |                 |                 |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                     | 五(四十一) | 360,764.69      | -2,613,092.77   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |        |                 |                 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）                     |        |                 |                 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）                   |        | -810,635,531.26 | -510,814,685.38 |
| 加：营业外收入                             | 五(四十二) | 19,400,231.81   | 20,157,907.81   |
| 其中：非流动资产处置利得                        |        |                 |                 |
| 减：营业外支出                             | 五(四十三) | 8,272,065.47    | 3,517,667.07    |
| 其中：非流动资产处置损失                        |        | 56,486.43       | 2,139,009.46    |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                 |        | -799,507,364.92 | -494,174,444.64 |
| 减：所得税费用                             | 五(四十四) | 16,732,407.25   | -8,622,041.22   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）                   |        | -816,239,772.17 | -485,552,403.42 |
| 归属于母公司所有者的净利润                       |        | -816,239,772.17 | -485,552,403.42 |
| 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）以后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净负债或净资产的变动             |        |                 |                 |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |        |                 |                 |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |        |                 |                 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |        |                 |                 |

|                          |  |                 |                 |
|--------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 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                 |  | -816,239,772.17 | -485,552,403.42 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额         |  | -816,239,772.17 | -485,552,403.42 |
| 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(元/股)           |  | -2.04           | -1.22           |
| （二）稀释每股收益(元/股)           |  |                 |                 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：覃永强 主管会计工作负责人：黄吉忠 会计机构负责人：黄东健

**母公司利润表**  
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注        | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|-----------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                | 十二<br>(四) | 1,422,603,323.35 | 1,826,740,638.09 |
| 减：营业成本                | 十二<br>(四) | 1,438,163,972.09 | 1,762,934,758.50 |
| 税金及附加                 |           | 10,445,770.03    | 9,466,100.88     |
| 销售费用                  |           | 110,474,982.70   | 122,805,134.37   |
| 管理费用                  |           | 91,774,321.52    | 85,161,041.43    |
| 财务费用                  |           | 153,917,357.45   | 170,560,270.57   |
| 资产减值损失                |           | 215,005,713.13   | 58,568,959.02    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |           |                  |                  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 十二<br>(五) | -805,099.70      | -1,736,241.81    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |           |                  |                  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     |           | -597,983,893.27  | -384,491,868.49  |
| 加：营业外收入               |           | 11,026,511.64    | 10,292,145.44    |
| 其中：非流动资产处置利得          |           |                  |                  |
| 减：营业外支出               |           | 996,186.72       | 2,298,887.86     |
| 其中：非流动资产处置损失          |           |                  |                  |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |           | -587,953,568.35  | -376,498,610.91  |
| 减：所得税费用               |           | 12,968,834.42    | -6,321,097.55    |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |           | -600,922,402.77  | -370,177,513.36  |
| 五、其他综合收益的税后净额         |           |                  |                  |

|                                     |  |                 |                 |
|-------------------------------------|--|-----------------|-----------------|
| (一)以后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净负债或净资产的变动             |  |                 |                 |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |  |                 |                 |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                 |  |                 |                 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  |                 |                 |
| 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                            |  | -600,922,402.77 | -370,177,513.36 |
| 七、每股收益：                             |  |                 |                 |
| (一) 基本每股收益(元/股)                     |  |                 |                 |
| (二) 稀释每股收益(元/股)                     |  |                 |                 |

法定代表人：覃永强 主管会计工作负责人：黄吉忠 会计机构负责人：黄东健

合并现金流量表  
2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目                           | 附注     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------------------|--------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |        |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |        | 1,677,224,747.43 | 2,162,006,309.33 |
| 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                      |        | 3,418,570.36     | 9,651,173.56     |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五(四十五) | 13,408,282.99    | 14,163,280.09    |
| 经营活动现金流入小计                   |        | 1,694,051,600.78 | 2,185,820,762.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |        | 1,312,720,866.96 | 1,709,229,097.84 |
| 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           |        | 245,521,633.11   | 231,584,193.19   |
| 支付的各项税费                   |        | 73,514,754.68    | 133,097,415.19   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五(四十五) | 35,541,835.95    | 31,325,430.35    |
| 经营活动现金流出小计                |        | 1,667,299,090.70 | 2,105,236,136.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |        | 26,752,510.08    | 80,584,626.41    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |        |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |        |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |        |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |        |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |        |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 五(四十五) |                  | 17,625,231.72    |
| 投资活动现金流入小计                |        |                  | 17,625,231.72    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |        | 19,160,928.78    | 203,082,019.38   |
| 投资支付的现金                   |        |                  |                  |
| 质押贷款净增加额                  |        |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |        |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 五(四十五) |                  | 3,873,294.71     |
| 投资活动现金流出小计                |        | 19,160,928.78    | 206,955,314.09   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |        | -19,160,928.78   | -189,330,082.37  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |        |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |        |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |        |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |        | 652,480,000.00   | 1,925,400,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |        |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 五(四十五) | 146,102,408.00   | 1,665,350,500.00 |
| 筹资活动现金流入小计                |        | 798,582,408.00   | 3,590,750,500.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |        | 651,301,600.72   | 2,179,165,558.49 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |        | 153,690,270.65   | 193,426,253.41   |
| 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            | 五(四十五) | 101,721,533.86   | 1,452,398,421.94 |
| 筹资活动现金流出小计                |        | 906,713,405.23   | 3,824,990,233.84 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |        | -108,130,997.23  | -234,239,733.84  |



|                    |  |                 |                 |
|--------------------|--|-----------------|-----------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | 16,008.70       | 286,179.95      |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -100,523,407.23 | -342,699,009.85 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 219,092,583.40  | 561,791,593.25  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 118,569,176.17  | 219,092,583.40  |

法定代表人：覃永强 主管会计工作负责人：黄吉忠 会计机构负责人：黄东健

### 母公司现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 1,123,205,295.13 | 1,322,001,511.48 |
| 收到的税费返还                   |    | 133,541.99       |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 5,818,640.99     | 12,313,712.68    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 1,129,157,478.11 | 1,334,315,224.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 863,203,724.19   | 1,111,873,477.15 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 153,139,731.81   | 170,102,302.42   |
| 支付的各项税费                   |    | 54,974,283.67    | 91,817,526.78    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 24,747,315.63    | 140,209,633.88   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 1,096,065,055.30 | 1,514,002,940.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 33,092,422.81    | -179,687,716.07  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                  | 13,298,120.00    |
| 投资活动现金流入小计                |    |                  | 13,298,120.00    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 2,361,481.23     | 44,149,652.92    |
| 投资支付的现金                   |    |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 2,361,481.23     | 44,149,652.92    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -2,361,481.23    | -30,851,532.92   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |    | 449,000,000.00   | 1,459,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |    |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 140,652,408.00   | 1,255,400,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 589,652,408.00   | 2,714,400,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 448,220,022.37   | 1,654,165,558.49 |

|                    |  |                 |                  |
|--------------------|--|-----------------|------------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  |  | 141,194,411.74  | 174,521,789.80   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |  | 101,720,882.86  | 1,042,447,921.94 |
| 筹资活动现金流出小计         |  | 691,135,316.97  | 2,871,135,270.23 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | -101,482,908.97 | -156,735,270.23  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | 8,058.16        | 17,302.10        |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -70,743,909.23  | -367,257,217.12  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 79,877,788.32   | 447,135,005.44   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 9,133,879.09    | 79,877,788.32    |

法定代表人：覃永强 主管会计工作负责人：黄吉忠 会计机构负责人：黄东健

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期             |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                 |         |                 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|--------------|---------------|--------|-----------------|---------|-----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |              |               |        | 少数股东权益          | 所有者权益合计 |                 |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备         | 盈余公积          | 一般风险准备 |                 |         | 未分配利润           |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |              |               |        |                 |         |                 |
| 一、上年期末余额              | 399,347,513.00 |        |    |  | 509,305,943.30 |       |        | 1,531,460.50 | 89,143,636.08 |        | -212,228,920.11 |         | 787,099,632.77  |
| 加: 会计政策变更             |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                 |         |                 |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                 |         |                 |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                 |         |                 |
| 其他                    |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                 |         |                 |
| 二、本年期初余额              | 399,347,513.00 |        |    |  | 509,305,943.30 |       |        | 1,531,460.50 | 89,143,636.08 |        | -212,228,920.11 |         | 787,099,632.77  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |    |  |                |       |        | 4,631,442.11 |               |        | -816,239,772.17 |         | -811,608,330.06 |
| (一) 综合收益总额            |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        | -816,239,772.17 |         | -816,239,772.17 |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                 |         |                 |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                 |         |                 |
| 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              |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                 |         |                 |

2016 年年度报告

|                  |                |  |  |  |                |  |  |               |               |  |                   |                |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|---------------|--|-------------------|----------------|
| 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. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |               |               |  |                   |                |
| （五）专项储备          |                |  |  |  |                |  |  | 4,631,442.11  |               |  |                   | 4,631,442.11   |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |  | 17,593,531.83 |               |  |                   | 17,593,531.83  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |  | 12,962,089.72 |               |  |                   | 12,962,089.72  |
| （六）其他            |                |  |  |  |                |  |  |               |               |  |                   |                |
| 四、本期期末余额         | 399,347,513.00 |  |  |  | 509,305,943.30 |  |  | 6,162,902.61  | 89,143,636.08 |  | -1,028,468,692.28 | -24,508,697.29 |

| 项目        | 上期             |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                |         |                  |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|--------------|---------------|--------|----------------|---------|------------------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |              |               |        | 少数股东权益         | 所有者权益合计 |                  |
|           | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备         | 盈余公积          | 一般风险准备 |                |         | 未分配利润            |
|           | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |              |               |        |                |         |                  |
| 一、上年期末余额  | 399,347,513.00 |        |    |  | 518,151,922.04 |       |        | 2,673,130.87 | 89,143,636.08 |        | 293,290,858.96 |         | 1,302,607,060.95 |
| 加：会计政策变更  |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                |         |                  |
| 前期差错更正    |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                |         |                  |
| 同一控制下企业合并 |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                |         |                  |
| 其他        |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                |         |                  |

2016 年年度报告

|                       |                |  |  |                |  |  |               |               |  |                 |  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|---------------|---------------|--|-----------------|--|------------------|
| 二、本年期初余额              | 399,347,513.00 |  |  | 518,151,922.04 |  |  | 2,673,130.87  | 89,143,636.08 |  | 293,290,858.96  |  | 1,302,607,060.95 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |  |  | -8,845,978.74  |  |  | -1,141,670.37 |               |  | -505,519,779.07 |  | -515,507,428.18  |
| (一) 综合收益总额            |                |  |  |                |  |  |               |               |  | -485,552,403.42 |  | -485,552,403.42  |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |  |  | -8,845,978.74  |  |  |               |               |  |                 |  | -8,845,978.74    |
| 1. 股东投入的普通股           |                |  |  |                |  |  |               |               |  |                 |  |                  |
| 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                 |                |  |  | -8,845,978.74  |  |  |               |               |  |                 |  | -8,845,978.74    |
| (三) 利润分配              |                |  |  |                |  |  |               |               |  | -19,967,375.65  |  | -19,967,375.65   |
| 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       |                |  |  |                |  |  |               |               |  | -19,967,375.65  |  | -19,967,375.65   |
| 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. 其他                 |                |  |  |                |  |  |               |               |  |                 |  |                  |
| (五) 专项储备              |                |  |  |                |  |  | -1,141,670.37 |               |  |                 |  | -1,141,670.37    |
| 1. 本期提取               |                |  |  |                |  |  | 14,441,852.51 |               |  |                 |  | 14,441,852.51    |

2016 年年度报告

|          |                |  |  |  |                |  |               |               |  |                 |  |                |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|---------------|--|-----------------|--|----------------|
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  | 15,583,522.88 |               |  |                 |  | 15,583,522.88  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |               |               |  |                 |  |                |
| 四、本期期末余额 | 399,347,513.00 |  |  |  | 509,305,943.30 |  | 1,531,460.50  | 89,143,636.08 |  | -212,228,920.11 |  | 787,099,632.77 |

法定代表人：覃永强 主管会计工作负责人：黄吉忠 会计机构负责人：黄东健

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                |       |        |              |               |                 |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|--------------|---------------|-----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备         | 盈余公积          | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |              |               |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 399,347,513.00 |        |     |    | 578,240,874.87 |       |        | 849,742.89   | 89,143,636.08 | -62,392,606.22  | 1,005,189,160.62 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |              |               |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |              |               |                 |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |              |               |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 399,347,513.00 |        |     |    | 578,240,874.87 |       |        | 849,742.89   | 89,143,636.08 | -62,392,606.22  | 1,005,189,160.62 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                |       |        | 1,633,634.19 |               | -600,922,402.77 | -599,288,768.58  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |              |               | -600,922,402.77 | -600,922,402.77  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |              |               |                 |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |        |              |               |                 |                  |
| 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     |                |        |     |    |                |       |        |              |               |                 |                  |

2016 年年度报告

|                  |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                 |                |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|-----------------|----------------|
| 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. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                 |                |
| (五) 专项储备         |                |  |  |  |                |  |  | 1,633,634.19 |               |                 | 1,633,634.19   |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |  | 9,987,866.60 |               |                 | 9,987,866.60   |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |  | 8,354,232.41 |               |                 | 8,354,232.41   |
| (六) 其他           |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                 |                |
| 四、本期期末余额         | 399,347,513.00 |  |  |  | 578,240,874.87 |  |  | 2,483,377.08 | 89,143,636.08 | -663,315,008.99 | 405,900,392.04 |

| 项目           | 上期             |        |     |    |                |       |        |           |               |                |                  |
|--------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|-----------|---------------|----------------|------------------|
|              | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备      | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|              |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |           |               |                |                  |
| 一、上年期末余额     | 399,347,513.00 |        |     |    | 578,240,874.87 |       |        |           | 89,143,636.08 | 327,752,282.79 | 1,394,484,306.74 |
| 加：会计政策变更     |                |        |     |    |                |       |        |           |               |                |                  |
| 前期差错更正       |                |        |     |    |                |       |        |           |               |                |                  |
| 其他           |                |        |     |    |                |       |        |           |               |                |                  |
| 二、本年期初余额     | 399,347,513.00 |        |     |    | 578,240,874.87 |       |        |           | 89,143,636.08 | 327,752,282.79 | 1,394,484,306.74 |
| 三、本期增减变动金额（减 |                |        |     |    |                |       |        | 849,742.8 |               | -390,144       | -389,295,        |

2016 年年度报告

|                   |                |  |  |  |                |  |  |               |               |                 |                  |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|---------------|-----------------|------------------|
| 少以“－”号填列)         |                |  |  |  |                |  |  | 9             |               | , 889.01        | 146.12           |
| (一) 综合收益总额        |                |  |  |  |                |  |  |               |               | -370,177,513.36 | -370,177,513.36  |
| (二) 所有者投入和减少资本    |                |  |  |  |                |  |  |               |               |                 |                  |
| 1. 股东投入的普通股       |                |  |  |  |                |  |  |               |               |                 |                  |
| 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          |                |  |  |  |                |  |  |               |               | -19,967,375.65  | -19,967,375.65   |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                |  |  |               |               |                 |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |                |  |  |  |                |  |  |               |               | -19,967,375.65  | -19,967,375.65   |
| 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. 其他             |                |  |  |  |                |  |  |               |               |                 |                  |
| (五) 专项储备          |                |  |  |  |                |  |  | 849,742.89    |               |                 | 849,742.89       |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                |  |  | 10,408,280.87 |               |                 | 10,408,280.87    |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                |  |  | 9,558,537.98  |               |                 | 9,558,537.98     |
| (六) 其他            |                |  |  |  |                |  |  |               |               |                 |                  |
| 四、本期期末余额          | 399,347,513.00 |  |  |  | 578,240,874.87 |  |  | 849,742.89    | 89,143,636.08 | -62,392,606.22  | 1,005,189,160.62 |

法定代表人：覃永强 主管会计工作负责人：黄吉忠 会计机构负责人：黄东健



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

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

住所：广西柳州市北雀路67号。

注册资本（实收资本）：人民币叁亿玖仟玖佰叁拾肆万柒仟伍佰壹拾叁元整。

企业类型：股份有限公司（上市）

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司主要从事尿素、硝酸、双氧水等化学产品的生产销售业务。

(三) 本财务报告经本公司董事会于2017年4月27日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

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

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

截止2016年12月31日，柳化股份负债总额高于资产总额，净资产为-2,450.87万元，2016年度发生净亏损81,623.98万元，上述情况表明存在可能导致对柳化股份持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。针对公司持续经营情况，为扭转公司经营亏损的不利局面，公司已制定了具体的以提升公司盈利能力、保持公司持续经营方案，具体经营计划如下：

(1) 继续深入推进供给侧改革工作，加快淘汰落后产能，谋划公司转型升级，着力提升产品竞争力。

(2) 以提升公司综合竞争力、提高产品毛利率为出发点，全面整顿管理流程，尽可能地降低生产物耗，减少成本支出，提高产品质量，提升劳动效率，全面增强公司盈利能力。

(3) 充分抢抓当前市场回暖时机，稳定提高现有产能利用率，以保持公司的持续经营能力。

(4) 保持与政府相关部门高效沟通，争取获得政府对公司发展的有力支持，促进公司保持持续经营及盈利水平的提高。

(5) 积极防范经营风险，结合目前的实际经营状况，进一步完善公司内部控制体系建设，消除内控管理的薄弱环节，规范公司运作，提升公司经营管理水平。

(6) 创新融资渠道，加强与银行等金融机构沟通，优化融资模式，力求保证到期债务得到如期偿还，避免出现债务违约风险。

2017年3月23日，公司收到柳州市财政局《关于下达柳州化工股份有限公司政策性补贴预算的通知》（柳财预[2017]104号），通知决定给予公司3.5亿元政策性补贴。2017年一季度公司已收到财政补贴1.6亿元，该补贴将计入当期损益。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的财务状况、2016年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1、同一控制下的企业合并

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

#### 2、非同一控制下的企业合并

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

### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1、合并财务报表范围

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

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### 3、合并财务报表抵销事项

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

### 4、合并取得子公司会计处理

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

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 8. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 外币业务折算

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

## 9. 金融工具

适用 不适用

### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

## 2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## 3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原值直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准   | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。                               |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续 12 个月出现下跌。   |
| 成本的计算方法               | 取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。 |
| 期末公允价值的确定方法           | 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。 |

|             |  |
|-------------|--|
| 持续下跌期间的确定依据 | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。 |
|-------------|--|

## 10. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 应收款项账面余额在 100.00 万元以上的款项<br>其它应收款账面余额在 50.00 万元以上的款项               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。 |

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

|   |        |
|---|--------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） |        |
| 采用账龄分析法计提坏账准备的组合                        | 应收款项账龄 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法                          |        |
| 采用账龄分析法计提坏账准备的组合                        | 账龄分析法  |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|--------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5            | 5             |
| 1—2 年        | 10           | 10            |
| 2—3 年        | 20           | 20            |
| 3—4 年        | 50           | 50            |
| 4—5 年        | 80           | 80            |
| 5 年以上        | 100          | 100           |

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

|             |           |
|-------------|-----------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 经确认款项不能收回 |
| 坏账准备的计提方法   | 个别认定法     |

## 11. 存货

√适用 □不适用

### 1、存货的分类

公司的存货分为原材料、产成品、半成品、备品备件、低值易耗品、编织袋等。公司购进原料煤、工业盐按实际成本计价，备品备件、低值易耗品等按计划成本计价，月末通过“材料成本差异”科目调整，公司购进的编织袋为一次性消耗用材料，按实际成本在存货里核算；通过债务

重组、非货币性资产交换取得的存货分别按《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的规定确定其入账价值。

## 2、发出存货的计价方法

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

## 3、存货跌价准备的计提方法

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

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

## 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 12. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

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

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

**13. 投资性房地产**

不适用

**14. 固定资产****(1). 确认条件**

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

**(2). 折旧方法**

适用 不适用

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|-------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20-35   | 3--5   | 2.71-4.85  |
| 机器设备  | 年限平均法 | 10-14   | 3--5   | 6.79-9.7   |
| 通用设备  | 年限平均法 | 14-18   | 3--5   | 5.28-6.93  |
| 运输设备  | 年限平均法 | 8-12    | 3--5   | 7.92-12.13 |
| 其他设备  | 年限平均法 | 4-10    | 3--5   | 9.5-24.25  |

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

**15. 在建工程**

适用 不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

**16. 借款费用**

适用 不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 17. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

#### 1、无形资产的计价方法

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

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

#### 2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能



证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 18. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 19. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 20. 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**√适用  不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

**21. 收入**√适用  不适用

公司根据客户的公司规模、合作时间、销售规模等条件确定销售方式，公司在直销方式下销售商品时，在收到买方的销售款项或取得索取销售款的凭据，并将提货单交给买方时确认收入；公司采用托收承付和委托银行收款方式销售商品时，为发出商品并办妥托收手续时确认收入；公司采取赊销方式销售商品，为合同约定日确定收入；公司采取预收货款方式销售商品时，为商品发出并办妥承运手续时确认收入。

**22. 政府补助****(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**√适用  不适用

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**√适用  不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助；本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

## 23. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 24. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 25. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### (1) 安全生产费用

本公司依照财政部、国家安全生产监督管理总局财企【2012】16号文件《企业安全生产费用提取和使用管理办法》有关规定，从2012年3月1日起按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用：

- 1) 全年实际营业收入在1000万元及以下的，按照4%提取；
- 2) 全年实际营业收入在1000万元至10000万元（含）的部分，按照2%提取；
- 3) 全年实际营业收入在10000万元至100000万元（含）的部分，按照0.5%提取；
- 4) 全年实际营业收入在100000万元以上的部分，按照0.2%提取。

安全生产费用及维简费于提取时，计入相关产品的成本，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。

**26. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(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**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种      | 计税依据                       | 税率         |
|---------|----------------------------|------------|
| 增值税     | 应税收入的销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额 | 17%、13%、3% |
| 消费税     |                            |            |
| 营业税     |                            |            |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额                     | 7%、5%      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                     | 25%、15%    |
| 教育费附加   | 应交流转税额                     | 3%         |
| 地方教育费附加 | 应交流转税额                     | 2%         |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称  | 所得税税率 |
|---|-------|
| 母公司   | 15%   |
| 柳州市柳化复混肥料有限公司   | 15%   |
| 湖南中成化工有限公司  | 15%   |
| 柳州柳化钾肥有限公司、柳州柳益化工有限公司、广西柳州中成化工有限公司、柳州市大力包装用品有限责任公司和东莞振华泰丰实业发展有限公司 | 25%   |

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

**1、增值税**

公司经主管税务机关核定为增值税一般纳税人，主要产品的增值税适用税率如下：

| 应税产品项目    | 税率       |
|-----------|----------|
| 碳酸氢铵、复合肥料 | 13%，3%见注 |
| 尿素        | 13%，3%见注 |
| 氯化铵       | 13%，3%见注 |
| 硝酸系列产品    | 17%，见注   |
| 硫酸钾       | 13%，见注   |
| 氨水        | 13%，见注   |

| 应税产品项目 | 税率  |
|--------|-----|
| 煤      | 17% |
| 其他应税产品 | 17% |

注：(1) 根据财税[2001]113号文，公司生产销售的碳酸氢铵、复合肥料免征增值税。

(2) 公司生产销售的硝酸铵原执行13%的增值税率，2007年1月10日，财政部、国家税务总局下发的《关于明确硝酸铵适用增值税税率的通知》(财税[2007]第7号)，自2007年2月1日起硝酸铵的增值税税率调整为17%，自2007年2月1日起，公司开始执行该项税收政策。

(3) 公司生产销售的氨水执行13%的增值税率。

(4) 财政部、海关总署、国家税务总局关于对化肥恢复征收增值税政策的通知(财税〔2015〕90号)，自2015年9月1日起，对纳税人销售和进口化肥统一按13%税率征收国内环节和进口环节增值税。钾肥增值税先征后返政策同时停止执行。

财政部、国家税务总局《关于若干农业生产资料免征增值税政策的通知》(财税〔2001〕113号)第一条第2项和第4项“化肥”的规定、《财政部 国家税务总局关于暂免征收尿素产品增值税的通知》(财税〔2005〕87号)自2015年9月1日起停止执行。

《关于对化肥恢复征收增值税政策的补充通知》(财税【2015】97号)，为解决化肥恢复征收增值税以前库存化肥的增值税问题，自2015年9月1日起至2016年6月30日，对增值税一般纳税人销售的库存化肥，允许选择按照简易计税方法依照3%征收率征收增值税。

## 2、城建税及教育费附加

城建税按应交流转税额的7%缴纳(鹿寨分公司及东莞振华泰丰实业发展有限公司按流转税额的5%缴纳)，教育费附加按应交流转税额的3%缴纳。

## 3、地方教育附加

根据桂财综【2011】13号文《关于调整我区地方教育附加征收标准有关问题的通知》，从2011年2月1日起，地方教育附加按应交流转税的2%缴纳。

根据湘财综【2011】5号文《湖南省财政厅 湖南省地方税务局关于调整地方教育附加征收标准的通知》从2011年2月1日(含)以后，地方教育费附加按其实际缴纳“三税”(增值税、营业税、消费税)税额的2%征收。

根据粤府办(2011)10号文《广东省地方教育附加征收使用管理办法的通知》，广东省自从2011年1月1日起征收地方教育附加，按其实际缴纳的“三税”(增值税、营业税、消费税)税额的2%征收。

## 4、企业所得税

根据国家税务总局公告2012年第12号《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、桂国税发【2012】111号《贯彻落实西部大开发战略有关企业所得税问题工作方案》及桂工信政法确认函【2012】320号《关于确认符合国家鼓励类产业产品技术项目目录的函》，母公司享受西部大开发税收优惠政策，按15%缴纳企业所得税。

根据国家税务总局公告2012年第12号《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、桂国税发【2012】111号《贯彻落实西部大开发战略有关企业所得税问题工作方案》及桂工信政法确认函【2012】367号《关于确认符合国家鼓励类产业产品技术项目目录的函》，子公司柳州市柳化复混肥料有限公司享受西部大开发税收优惠政策，按15%缴纳企业所得税。

子公司湖南中成化工有限公司获得编号为GR201243000240的高新技术企业证书，根据国税总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)，子公司湖南中成化工有限公司按15%缴纳企业所得税。

子公司柳州柳化钾肥有限公司、柳州柳益化工有限公司、广西柳州中成化工有限公司、柳州市大力包装用品有限责任公司、和东莞振华泰丰实业发展有限公司执行 25%的企业所得税。

### 3. 其他

√适用 □不适用

公司其他税项按国家有关规定计算缴纳。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 131,184.07     | 33,142.36      |
| 银行存款          | 115,566,975.37 | 59,055,890.71  |
| 其他货币资金        | 52,271,016.73  | 214,403,550.33 |
| 合计            | 167,969,176.17 | 273,492,583.40 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |                |

#### 其他说明

截止 2016 年 12 月 31 日货币资金期末余额中，子公司柳州中成化工有限公司的银行账户【中国建设银行柳北支行 4500 1625 1530 5966 7788】被冻结，账户余额 249,646.76 元；湖南中成化工股份有限公司的银行账户【中国建设银行柳北支行 4500 1625 1530 5070 1601】被冻结，账户余额 69,487.04 元；【工行柳州雀儿山支行 2105 4050 1930 0039 607】被冻结，账户余额 305,373.98 元；【农行石峰支行 2105 4050 1930 0039 607】被冻结，账户余额 1,133.17 元。

### 2、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 20,141,305.36 | 68,417,083.76 |
| 商业承兑票据 |               |               |
| 合计     | 20,141,305.36 | 68,417,083.76 |

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 388,263,150.09 |           |

|        |                |  |
|--------|----------------|--|
| 商业承兑票据 |                |  |
| 合计     | 388,263,150.09 |  |

### 3、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                    | 期末余额           |        |               |          |               | 期初余额           |        |               |          |                |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|---------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值          | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |        |               |          |               |                |        |               |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 121,509,786.62 | 100.00 | 22,107,427.91 | 18.19    | 99,402,358.71 | 275,701,591.12 | 100.00 | 25,456,770.52 | 9.23     | 250,244,820.60 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |          |               |                |        |               |          |                |
| 合计                    | 121,509,786.62 | /      | 22,107,427.91 | /        | 99,402,358.71 | 275,701,591.12 | /      | 25,456,770.52 | /        | 250,244,820.60 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄     | 期末余额           |               |      |
|--------|----------------|---------------|------|
|        | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 |
| 1年以内小计 | 71,869,971.75  | 3,593,596.75  | 5    |
| 1至2年   | 19,317,650.12  | 1,931,865.02  | 10   |
| 2至3年   | 12,614,352.21  | 2,522,670.44  | 20   |
| 3至4年   | 6,685,827.51   | 3,342,913.76  | 50   |
| 4至5年   | 1,528,015.45   | 1,222,412.36  | 80   |
| 5年以上   | 9,493,969.58   | 9,493,969.58  | 100  |
| 合计     | 121,509,786.62 | 22,107,427.91 |      |

#### (2). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

| 单位名称          | 期末余额         | 期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备余额       |
|---------------|--------------|--------------------------|--------------|
| 广州市杰清环保科技有限公司 | 7,688,014.80 | 6.33                     | 2,035,359.42 |

| 单位名称            | 期末余额          | 期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额       |
|-----------------|---------------|-------------------------|--------------|
| 韶关市东灿环保科技有限公司   | 6,062,626.45  | 4.99                    | 779,502.68   |
| 南宁市行健农业投资有限公司   | 5,324,163.00  | 4.38                    | 266,208.15   |
| 广西金桂浆纸业业有限公司    | 4,849,383.17  | 3.99                    | 242,469.16   |
| 鞍钢联众(广州)不锈钢有限公司 | 4,831,779.00  | 3.98                    | 241,588.95   |
| 合计              | 28,755,966.42 | 23.67                   | 3,565,128.36 |

#### 4、预付款项

##### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄   | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1年以内 | 45,436,427.23 | 79.92  | 34,003,791.24 | 70.32  |
| 1至2年 | 2,364,302.86  | 4.16   | 5,084,477.82  | 10.52  |
| 2至3年 | 3,131,736.99  | 5.51   | 4,650,589.91  | 9.62   |
| 3年以上 | 5,917,154.61  | 10.41  | 4,612,088.97  | 9.54   |
| 合计   | 56,849,621.69 | 100.00 | 48,350,947.94 | 100.00 |

##### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

| 单位名称          | 期末余额          | 占预付账款总额的比例(%) |
|---------------|---------------|---------------|
| 贵州兴黔煤焦有限公司    | 12,922,790.68 | 22.73         |
| 广西睿桂涵农业有限公司   | 3,000,000.00  | 5.28          |
| 岳阳市中顺化工有限责任公司 | 1,797,954.34  | 3.16          |
| 广西慧天自控工程有限公司  | 1,656,838.00  | 2.91          |
| 洛阳黎明化工科工贸总公司  | 1,668,816.08  | 2.94          |
| 合计            | 21,046,399.10 | 37.02         |

#### 5、其他应收款

##### (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 |      |    | 期初余额 |      |    |
|----|------|------|----|------|------|----|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 |
|    |      |      |    |      |      |    |



|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) | 价值             | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) | 价值             |
|------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 174,850,624.46 | 100.00 | 30,259,862.40 | 17.31    | 144,590,762.06 | 270,351,144.63 | 100.00 | 14,687,419.42 | 5.43     | 255,663,725.21 |
| 组合1.按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 122,989,358.27 | 70.34  | 30,259,862.40 | 24.60    | 92,729,495.87  | 125,152,948.43 | 46.29  | 14,687,419.42 | 11.74    | 110,465,529.01 |
| 组合2.采用不计提坏账准备的组合       | 51,861,266.19  | 29.66  |               |          | 51,861,266.19  | 145,198,196.20 | 53.71  |               |          | 145,198,196.20 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 合计                     | 174,850,624.46 | /      | 30,259,862.40 | /        | 144,590,762.06 | 270,351,144.63 | /      | 14,687,419.42 | /        | 255,663,725.21 |

注：不计提坏账准备的主要为支付的融资租赁押金。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄     | 期末余额           |               |        |
|--------|----------------|---------------|--------|
|        | 其他应收款          | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1年以内小计 | 7,389,234.00   | 369,461.71    | 5.00   |
| 1至2年   | 419,410.70     | 41,941.07     | 10.00  |
| 2至3年   | 106,565,067.44 | 21,313,013.49 | 20.00  |
| 3至4年   | 160,000.00     | 80,000.00     | 50.00  |
| 4至5年   | 1,000.00       | 800.00        | 80.00  |
| 5年以上   | 8,454,646.13   | 8,454,646.13  | 100.00 |
| 合计     | 122,989,358.27 | 30,259,862.40 |        |

## (2). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------|----------------|----------------|
| 押金   | 50,949,894.63  | 46,000,000.00  |
| 往来款  | 123,900,729.83 | 224,351,144.63 |
| 合计   | 174,850,624.46 | 270,351,144.63 |

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称          | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄   | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额  |
|---------------|-------|----------------|------|-----------------------------|---------------|
| 广西金伍岳能源集团有限公司 | 往来款   | 105,898,590.74 | 2-3年 | 60.57                       | 21,179,718.15 |
| 建信金融租赁有限公司    | 押金    | 31,000,000.00  | 2年以内 | 17.73                       |               |
| 华夏金融租赁有限公司    | 押金    | 19,949,894.63  | 3年以内 | 11.41                       |               |
| 广西国鼎工贸有限责任公司  | 往来款   | 6,000,000.00   | 5年以上 | 3.43                        | 6,000,000.00  |
| 广西瑞隆基实业投资有限公司 | 往来款   | 1,200,000.00   | 5年以上 | 0.69                        | 1,200,000.00  |
| 合计            |       | 164,048,485.37 |      | 93.83                       | 28,379,718.15 |

## (4). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 6. 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |                |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|                 | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料             | 110,650,199.93 |               | 110,650,199.93 | 187,648,731.96 |               | 187,648,731.96 |
| 在产品             |                |               |                |                |               |                |
| 库存商品            | 113,827,592.05 | 36,241,989.66 | 77,585,602.39  | 249,999,652.99 | 54,355,528.60 | 195,644,124.39 |
| 周转材料            |                |               |                |                |               |                |
| 消耗性生物资产         |                |               |                |                |               |                |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |                |               |                |                |               |                |
| 包装物             | 7,375,251.03   |               | 7,375,251.03   | 4,978,917.33   |               | 4,978,917.33   |
| 低值易耗品           | 68,303.42      |               | 68,303.42      | 2,008,083.86   |               | 2,008,083.86   |
| 自制半成品           | 8,200,927.36   |               | 8,200,927.36   | 8,904,607.25   |               | 8,904,607.25   |
| 发出商品            | 9,374,412.15   | 779,858.41    | 8,594,553.74   | 16,239,725.10  |               | 16,239,725.10  |

|    |                |               |                |                |               |                |
|----|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 合计 | 249,496,685.94 | 37,021,848.07 | 212,474,837.87 | 469,779,718.49 | 54,355,528.60 | 415,424,189.89 |
|----|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期初余额          | 本期增加金额        |    | 本期减少金额        |    | 期末余额          |
|-----------------|---------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
|                 |               | 计提            | 其他 | 转回或转销         | 其他 |               |
| 原材料             |               |               |    |               |    |               |
| 在产品             |               |               |    |               |    |               |
| 库存商品            | 54,355,528.60 | 36,241,989.66 |    | 54,355,528.60 |    | 36,241,989.66 |
| 周转材料            |               |               |    |               |    |               |
| 消耗性生物资产         |               |               |    |               |    |               |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |               |               |    |               |    |               |
| 发出商品            |               | 779,858.41    |    |               |    | 779,858.41    |
| 合计              | 54,355,528.60 | 37,021,848.07 |    | 54,355,528.60 |    | 37,021,848.07 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## 7、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 留抵增值税     | 21,894,211.77 | 16,790,643.87 |
| 预缴所得税     | 13,801,980.36 | 13,804,204.86 |
| 预缴房产税     | 57,010.11     | 50,000.00     |
| 预缴城镇土地使用税 | 4,886.22      |               |
| 合计        | 35,758,088.46 | 30,644,848.73 |

## 8、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 可供出售债务工具： |               |      |               |               |      |               |
| 可供出售权益工具： | 21,300,000.00 |      | 21,300,000.00 | 21,300,000.00 |      | 21,300,000.00 |
| 按公允价值计量的  |               |      |               |               |      |               |

|        |               |  |               |               |  |               |
|--------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 按成本计量的 | 21,300,000.00 |  | 21,300,000.00 | 21,300,000.00 |  | 21,300,000.00 |
| 合计     | 21,300,000.00 |  | 21,300,000.00 | 21,300,000.00 |  | 21,300,000.00 |

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位          | 账面余额          |      |      |               | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|----------------|---------------|------|------|---------------|------|------|------|----|---------------|--------|
|                | 期初            | 本期增加 | 本期减少 | 期末            | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |               |        |
| 惠州市金湾化学品仓储有限公司 | 21,300,000.00 |      |      | 21,300,000.00 |      |      |      |    | 28            |        |
| 合计             | 21,300,000.00 |      |      | 21,300,000.00 |      |      |      |    | /             |        |

## 9、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位           | 期初余额          | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|-----------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|---------------|----------|
|                 |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |               |          |
| 一、合营企业          |               |        |      |             |          |        |             |        |               |          |
| 小计              |               |        |      |             |          |        |             |        |               |          |
| 二、联营企业          |               |        |      |             |          |        |             |        |               |          |
| 上海齐耀柳化煤气化技术有限公司 | 13,679,963.93 |        |      | 441,382.04  |          |        |             |        | 14,121,345.97 |          |
| 柳州泰盛投资有限公司      | 4,705,149.31  |        |      | -75,367.92  |          |        |             |        | 4,629,781.39  |          |
| 小计              | 18,385,113.24 |        |      | 366,014.12  |          |        |             |        | 18,751,127.36 |          |
| 合计              | 18,385,113.24 |        |      | 366,014.12  |          |        |             |        | 18,751,127.36 |          |

## 10、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 11、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备             | 运输工具          | 电子设备          | 合计               |
|------------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                |                  |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 598,742,086.92 | 4,617,855,605.03 | 47,775,935.97 | 17,329,493.82 | 5,281,703,121.74 |
| 2. 本期增加金额  | 57,529,386.57  | 227,048,762.63   | 144,700.86    | 280,458.28    | 285,003,308.34   |
| (1) 购置     | 959,404.00     | 4,351,293.46     | 144,700.86    | 160,563.36    | 5,615,961.68     |
| (2) 在建工程转入 | 56,569,982.57  | 222,697,469.17   |               | 119,894.92    | 279,387,346.66   |
| (3) 企业合并增加 |                |                  |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额  | 70,553.00      | 1,318,175.11     |               | 30,821.75     | 1,419,549.86     |
| (1) 处置或报废  | 70,553.00      | 1,318,175.11     |               | 30,821.75     | 1,419,549.86     |
| 4. 期末余额    | 656,200,920.49 | 4,843,586,192.55 | 47,920,636.83 | 17,579,130.35 | 5,565,286,880.22 |
| 二、累计折旧     |                |                  |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 237,818,471.82 | 2,026,796,052.16 | 41,699,014.41 | 8,993,709.87  | 2,315,307,248.26 |
| 2. 本期增加金额  | 25,521,532.82  | 316,945,330.09   | 1,030,185.56  | 1,822,771.87  | 345,319,820.34   |
| (1) 计提     | 25,521,532.82  | 316,945,330.09   | 1,030,185.56  | 1,822,771.87  | 345,319,820.34   |
| 3. 本期减少金额  |                | 1,262,613.34     |               | 29,897.09     | 1,292,510.43     |
| (1) 处置或报废  |                | 1,262,613.34     |               | 29,897.09     | 1,292,510.43     |
| 4. 期末余额    | 263,340,004.64 | 2,342,478,768.91 | 42,729,199.97 | 10,786,584.65 | 2,659,334,558.17 |
| 三、减值准备     |                |                  |               |               |                  |
| 1. 期初余额    |                | 578,776.04       |               |               | 578,776.04       |
| 2. 本期增加金额  |                | 194,028,637.62   |               | 848,606.23    | 194,877,243.85   |
| (1) 计提     |                | 194,028,637.62   |               | 848,606.23    | 194,877,243.85   |
| 3. 本期减少金额  |                |                  |               |               |                  |
| (1) 处置或报废  |                |                  |               |               |                  |
| 4. 期末余额    |                | 194,607,413.66   |               | 848,606.23    | 195,456,019.89   |
| 四、账面价值     |                |                  |               |               |                  |

|           |                |                  |              |              |                  |
|-----------|----------------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 1. 期末账面价值 | 392,860,915.85 | 2,306,500,009.98 | 5,191,436.86 | 5,943,939.47 | 2,710,496,302.16 |
| 2. 期初账面价值 | 360,923,615.10 | 2,590,480,776.83 | 6,076,921.56 | 8,335,783.95 | 2,965,817,097.44 |

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值合计 385,876,152.84 元。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 账面原值          | 累计折旧          | 减值准备          | 账面价值          | 备注 |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 机器设备 | 50,952,533.02 | 17,916,202.90 | 14,921,318.12 | 18,115,012.00 |    |
| 合计   | 50,952,533.02 | 17,916,202.90 | 14,921,318.12 | 18,115,012.00 |    |

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 账面原值           | 累计折旧          | 减值准备 | 账面价值           |
|------|----------------|---------------|------|----------------|
| 机器设备 | 207,000,000.00 | 36,264,673.62 |      | 170,735,326.38 |
| 合计   | 207,000,000.00 | 36,264,673.62 |      | 170,735,326.38 |

## 12、在建工程

### (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|---------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|         | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 保险粉-系统  |                |      |                | 192,378,717.57 |      | 192,378,717.57 |
| 三期双氧水工程 | 88,215,531.09  |      | 88,215,531.09  | 87,092,211.09  |      | 87,092,211.09  |
| 待安装设备   | 41,393,331.18  |      | 41,393,331.18  | 41,393,331.18  |      | 41,393,331.18  |
| 其他      | 7,789,919.42   |      | 7,789,919.42   | 10,363,693.15  |      | 10,363,693.15  |
| 合计      | 137,398,781.69 |      | 137,398,781.69 | 331,227,952.99 |      | 331,227,952.99 |

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|---------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--------------|-----------|--------------|-------------|------|
| 保险粉-系统  | 228,500,000.00 | 192,378,717.57 | 43,932,319.89 | 219,400,425.45 | 16,910,612.01 |               |                |              |           |              |             | 自筹   |
| 三期双氧水工程 | 107,000,000.00 | 87,092,211.09  | 1,123,320.00  |                |               | 88,215,531.09 | 82.44          | 1,880,805.69 |           |              |             | 自筹   |
| 合计      | 335,500,000.00 | 279,470,928.66 | 45,055,639.89 | 219,400,425.45 | 16,910,612.01 | 88,215,531.09 |                | 1,880,805.69 |           |              |             |      |

### 13、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额 | 期初余额         |
|------|------|--------------|
| 工程物资 |      | 8,953,368.17 |
| 合计   |      | 8,953,368.17 |

### 14、无形资产

#### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权         | 专利权        | 非专利技术 | 合计            |
|------------|---------------|------------|-------|---------------|
| 一、账面原值     |               |            |       |               |
| 1. 期初余额    | 29,494,000.00 | 923,550.00 |       | 30,417,550.00 |
| 2. 本期增加金额  | 0.00          | 0.00       |       | 0.00          |
| (1) 购置     |               |            |       |               |
| (2) 内部研发   |               |            |       |               |
| (3) 企业合并增加 |               |            |       |               |
| 3. 本期减少金额  |               |            |       |               |
| (1) 处置     |               |            |       |               |
| 4. 期末余额    | 29,494,000.00 | 923,550.00 |       | 30,417,550.00 |
| 二、累计摊销     |               |            |       |               |
| 1. 期初余额    | 4,904,583.43  | 863,550.24 |       | 5,768,133.67  |
| 2. 本期增加金额  | 589,879.92    | 59,999.76  |       | 649,879.68    |
| (1) 计提     | 589,879.92    | 59,999.76  |       | 649,879.68    |
| 3. 本期减少金额  |               |            |       |               |
| (1) 处置     |               |            |       |               |
| 4. 期末余额    | 5,494,463.35  | 923,550.00 |       | 6,418,013.35  |

|           |               |           |  |               |
|-----------|---------------|-----------|--|---------------|
| 三、减值准备    |               |           |  |               |
| 1. 期初余额   |               |           |  |               |
| 2. 本期增加金额 |               |           |  |               |
| (1) 计提    |               |           |  |               |
| 3. 本期减少金额 |               |           |  |               |
| (1) 处置    |               |           |  |               |
| 4. 期末余额   |               |           |  |               |
| 四、账面价值    |               |           |  |               |
| 1. 期末账面价值 | 23,999,536.65 | 0.00      |  | 23,999,536.65 |
| 2. 期初账面价值 | 24,589,416.57 | 59,999.76 |  | 24,649,416.33 |

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

## 15、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额        | 其他减少金额 | 期末余额          |
|----|---------------|--------------|---------------|--------|---------------|
| 铂网 | 59,065,308.88 | 4,460,420.58 | 13,476,240.64 |        | 50,049,488.82 |
| 合计 | 59,065,308.88 | 4,460,420.58 | 13,476,240.64 |        | 50,049,488.82 |

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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    |          |         | 88,519,086.59 | 16,732,407.25 |
| 内部交易未实现利润 |          |         |               |               |
| 可抵扣亏损     |          |         |               |               |
| 合计        |          |         | 88,519,086.59 | 16,732,407.25 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额         |
|----------|----------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 284,845,158.27 | 6,559,407.99 |
| 可抵扣亏损    |                |              |
| 合计       | 284,845,158.27 | 6,559,407.99 |

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

由于公司连续两年大额亏损，未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此报告期末未确认递延所得税资产。

**17、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额             |
|------|----------------|------------------|
| 质押借款 |                | 225,000,000.00   |
| 抵押借款 | 158,270,108.65 | 30,000,000.00    |
| 保证借款 | 824,342,091.91 | 778,400,000.00   |
| 信用借款 |                | 201,000,000.00   |
| 合计   | 982,612,200.56 | 1,234,400,000.00 |

**短期借款分类的说明：**

注：1) 本期抵押借款余额为 158,270,108.65 元，其中 129,000,000.00 元系由湖南中成化工有限公司、柳州化学工业集团有限公司、广西柳州化工控股有限公司为柳州化工股份有限公司提供全责连带保证，另以柳州化学工业集团有限公司（抵押人）拥有的坐落于柳州市北雀路 67 号的合计面积为 39,562 平方米的三宗国有土地使用权提供抵押担保，借款利率为 7.00%；其中 29,270,108.65 元系柳州化学工业集团有限公司为东莞振华泰丰实业发展有限公司提供担保，另以东莞振华泰丰实业发展有限公司的房产及国有土地使用权（东莞市麻涌镇麻一村）进行抵押，借款利率为 7.20%；

2) 本期保证借款余额为 824,342,091.91 元，其中 185,000,000.00 元系湖南中成化工有限公司和柳州化学工业集团有限公司共同为柳州化工股份有限公司提供保证担保，借款利率为 4.57%；其中 112,813,778.91 元系由湖南中成化工有限公司为柳州化工股份有限公司提供保证担保，借款利率为 4.81%-5.10%；其中 249,000,000.00 元系由柳州化学工业集团有限公司为柳州化工股份有限公司提供保证担保，借款利率为 4.35%-5.15%；其中 111,000,000.00 元系由湖南中成化工有限公司为柳州化工股份有限公司提供保证担保，借款利率为 5.23%；其中 45,000,000.00 元系由广西投资集团融资担保有限公司为柳州化工股份有限公司提供保证担保，借款利率为 4.35%；其中 35,680,000.00 元系由柳州化学工业集团有限公司和柳州化工股份有限公司共同为湖南中成化工有限公司进行担保，借款利率为 4.35%；其中 49,800,000.00 元系由柳州化工股份有限公司为湖南中成化工有限公司进行担保，借款利率为 4.79%；其中 36,048,313.00 元系由柳州化学工业集团有限公司和柳州化工股份有限公司共同为湖南中成化工有限公司进行担保，借款利率为 5.22%。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 35,318,421.65 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 借款单位           | 期末余额          | 借款利率  | 逾期时间       | 逾期利率 |
|----------------|---------------|-------|------------|------|
| 湖南中成化工有限公司     | 6,048,313.00  | 4.57% | 2016年7月1日  |      |
| 东莞振华泰丰实业发展有限公司 | 29,270,108.65 | 7.20% | 2016年1月29日 |      |
| 合计             | 35,318,421.65 | /     | /          | /    |

其他说明

√适用 □不适用

1) 湖南中成化工有限公司：湖南中成化工有限公司向中国银行株洲市北区支行共借款8,000,000.00元。其中4,800,000.00元到期日为2016年6月30日，3,200,000.00元到期日为2016年6月30日，因资金紧张，进行了部分还款，截止至2016年12月31日企业已偿还1,951,687.00元；截止报告日，余款已付清。

2) 东莞振华泰丰实业发展有限公司：东莞振华泰丰实业发展有限公司向上海浦发银行深圳分行借款30,000,000.00元，到期日为2016年1月28日，截止2016年12月31日企业已偿还729,891.35元，剩余金额29,270,108.65元尚未偿还。

**18、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 15,925,320.00 | 15,000,000.00  |
| 银行承兑汇票 | 33,000,000.00 | 213,700,000.00 |
| 合计     | 48,925,320.00 | 228,700,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

**19、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 446,622,527.55 | 510,042,809.51 |
| 1至2年 | 83,214,876.11  | 132,411,993.62 |
| 2至3年 | 113,990,258.91 | 24,684,215.01  |
| 3年以上 | 34,786,599.60  | 10,379,737.67  |
| 合计   | 678,614,262.17 | 677,518,755.81 |

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|---------------------|---------------|-----------|
| 湖南黑金时代股份有限公司煤炭销售分公司 | 20,791,743.43 | 未结算       |
| 晋能煤炭（广西）有限公司        | 7,997,795.29  | 未结算       |

|                |               |     |
|----------------|---------------|-----|
| 浙江科维节能技术股份有限公司 | 7,635,442.26  | 未结算 |
| 西安陕鼓动力股份有限公司   | 4,737,320.85  | 未结算 |
| 合计             | 41,162,301.83 | 未结算 |

## 20、预收款项

### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 93,064,917.13  | 191,286,373.97 |
| 1至2年 | 12,684,433.15  | 6,899,905.45   |
| 2至3年 | 5,157,299.99   | 1,904,407.45   |
| 3年以上 | 8,755,917.51   | 7,270,023.02   |
| 合计   | 119,662,567.78 | 207,360,709.89 |

### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|--------------|-----------|
| 江西金利达钾业有限责任公司 | 3,541,970.51 | 货款未结算     |
| 合计            | 3,541,970.51 |           |

### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

## 21、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 8,997,902.57  | 222,789,255.07 | 220,878,953.79 | 10,908,203.85 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 5,893,918.78  | 30,021,427.11  | 25,878,140.28  | 10,037,205.61 |
| 三、辞退福利         | 0.00          | 325,731.00     | 325,731.00     | 0.00          |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 14,891,821.35 | 253,136,413.18 | 247,082,825.07 | 20,945,409.46 |

### (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额     |
|---------------|--------------|----------------|----------------|----------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,469,083.37 | 190,452,034.07 | 191,915,932.64 | 5,184.80 |

|               |              |                |                |               |
|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 二、职工福利费       | 0.00         | 5,002,498.90   | 5,002,498.90   | 0.00          |
| 三、社会保险费       | 1,768,553.05 | 14,933,342.48  | 12,477,039.81  | 4,224,855.72  |
| 其中：医疗保险费      | 1,649,791.66 | 11,703,063.97  | 9,642,792.95   | 3,710,062.68  |
| 工伤保险费         | 76,258.26    | 2,400,357.82   | 2,209,917.71   | 266,698.37    |
| 生育保险费         | 42,503.13    | 829,920.69     | 624,329.15     | 248,094.67    |
| 四、住房公积金       | 1,184,773.60 | 9,305,612.40   | 8,557,890.40   | 1,932,495.60  |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 4,575,492.55 | 3,095,767.22   | 2,925,592.04   | 4,745,667.73  |
| 六、短期带薪缺勤      |              |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |              |                |                |               |
| 合计            | 8,997,902.57 | 222,789,255.07 | 220,878,953.79 | 10,908,203.85 |

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、基本养老保险 | 5,676,933.49 | 28,776,020.56 | 24,509,058.96 | 9,943,895.09  |
| 2、失业保险费  | 216,985.29   | 1,245,406.55  | 1,369,081.32  | 93,310.52     |
| 3、企业年金缴费 |              |               |               |               |
| 合计       | 5,893,918.78 | 30,021,427.11 | 25,878,140.28 | 10,037,205.61 |

**22、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 28,622,371.78 | 4,672,824.95  |
| 消费税     |               |               |
| 营业税     | 701,762.38    | 701,762.38    |
| 企业所得税   | 0.00          | 661,085.67    |
| 个人所得税   | 132,694.55    | 79,183.99     |
| 城市维护建设税 | 2,412,935.08  | 365,632.07    |
| 教育费附加   | 1,706,425.55  | 927,006.62    |
| 印花税     | 326,960.26    | 385,454.18    |
| 水利建设基金  | 3,224,622.55  | 3,254,874.23  |
| 其他      | 1,709,946.80  | 143,913.60    |
| 合计      | 38,837,718.95 | 11,191,737.69 |

**23、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------|------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 |      |      |
| 企业债券利息          |      |      |

|                   |               |               |
|-------------------|---------------|---------------|
| 短期借款应付利息          |               |               |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |               |               |
| 借款利息              | 29,431,666.76 | 26,775,000.00 |
| 合计                | 29,431,666.76 | 26,775,000.00 |

## 24、其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 企业间往来 | 8,184,238.35  | 20,028,382.87 |
| 代垫运杂费 | 8,997,036.51  | 10,095,069.95 |
| 其他    | 21,923,439.62 | 11,176,410.35 |
| 合计    | 39,104,714.48 | 41,299,863.17 |

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|--------------|-----------|
| 株洲市绿环精细化工技术开发有限公司 | 4,599,813.29 | 股权变更款     |
| 合计                | 4,599,813.29 | ——        |

## 25、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额             | 期初余额          |
|--------------|------------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 359,920,015.23   | 68,889,319.20 |
| 1 年内到期的应付债券  | 509,549,916.04   |               |
| 1 年内到期的长期应付款 | 204,789,353.93   |               |
| 合计           | 1,074,259,285.20 | 68,889,319.20 |

## 26、长期借款

### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 99,920,000.00  | 100,000,000.00 |
| 抵押借款 |                |                |
| 保证借款 | 282,000,000.00 |                |
| 信用借款 | 4,903,780.24   | 324,507,851.19 |
| 合计   | 386,823,780.24 | 424,507,851.19 |

## 长期借款分类的说明:

注: 1) 本期保证借款余额为 282,000,000.00 元, 其中 125,000,000.00 元系由广西柳州化工控股有限公司为柳州化工股份有限公司提供连带责任保证担保; 其中 77,000,000.00 元系由湖南中成化工有限公司为柳州化工股份有限公司提供保证担保; 其中 80,000,000.00 元系由柳州化学工业集团有限公司、湖南智成化工有限公司、柳州化工股份有限公司共同为湖南中成化工有限公司进行担保;

2) 本期质押借款余额为 99,920,000.00 元, 质押物为柳州化工股份有限公司持有的湖南中成化工有限公司的 95.5% 股权。

其他说明, 包括利率区间:

√适用 □不适用

信用借款的利率为 2.10%-2.28%, 保证借款的利率为 4.75%-5.23%, 质押借款的利率为 4.75%。

## 27、应付债券

## (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期末余额 | 期初余额           |
|------|------|----------------|
| 公司债券 |      | 508,482,782.16 |
| 合计   |      | 508,482,782.16 |

## 28、长期应付款

## (1) 按款项性质列示长期应付款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目      | 期初余额           | 期末余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 应付融资租赁款 | 528,771,062.90 | 276,420,910.65 |
| 合计      | 528,771,062.90 | 276,420,910.65 |

## 29、专项应付款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目       | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         | 形成原因 |
|----------|--------------|------|------|--------------|------|
| 住房修建专项资金 | 1,171,299.55 |      |      | 1,171,299.55 |      |
| 合计       | 1,171,299.55 |      |      | 1,171,299.55 | /    |

## 30、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 33,525,393.74 | 2,500,000.00 | 3,817,869.24 | 32,207,524.50 |      |

|            |               |              |              |               |               |
|------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 未实现的售后租回损失 | -6,216,365.59 | 889,789.58   |              | -5,326,576.01 | 融资租赁形成的售后租回损失 |
| 合计         | 27,309,028.15 | 3,389,789.58 | 3,817,869.24 | 26,880,948.49 |               |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目                                 | 期初余额          | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额  | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------------------|---------------|--------------|--------------|------|---------------|-------------|
| 事故应急处理池                              | 400,000.32    |              | 50,000.04    |      | 350,000.28    | 资产相关        |
| 农用硝酸铵改进性技术改造                         | 1,320,000.00  |              | 330,000.00   |      | 990,000.00    | 资产相关        |
| 130吨循环流化床锅炉                          | 5,236,785.84  |              | 952,142.88   |      | 4,284,642.96  | 资产相关        |
| 污水处理技改项目                             | 276,785.67    |              | 35,714.28    |      | 241,071.39    | 资产相关        |
| 原料洗煤废水处理项目                           | 171,428.16    |              | 21,428.52    |      | 149,999.64    | 资产相关        |
| 二氧化碳气提法年产30万吨大颗粒尿素                   | 828,571.47    |              | 114,285.72   |      | 714,285.75    | 资产相关        |
| 变压吸附新工艺改造                            | 2,057,142.96  |              | 342,857.16   |      | 1,714,285.80  | 资产相关        |
| 日产450吨硝酸项目                           | 385,714.44    |              | 42,857.16    |      | 342,857.28    | 资产相关        |
| 5#硝酸尾气治理                             | 542,856.60    |              | 57,142.80    |      | 485,713.80    | 资产相关        |
| 年产8万吨甲醇生产装置                          | 642,857.04    |              | 71,428.56    |      | 571,428.48    | 资产相关        |
| 硝酸尾气N40减排CDM项目                       | 1,028,571.48  |              | 114,285.72   |      | 914,285.76    | 资产相关        |
| 间歇固定层造气炉连续气化改造项目(区级)                 | 1,446,428.88  |              | 160,714.32   |      | 1,285,714.56  | 资产相关        |
| 能源管理系统及系统节能补助200921                  | 2,400,000.48  |              | 200,000.04   |      | 2,200,000.44  | 资产相关        |
| 醇烃化新工艺改造成氨铜洗工段项目                     | 1,535,714.40  |              | 153,571.44   |      | 1,382,142.96  | 资产相关        |
| 磨煤机系统改造201003                        | 117,857.52    |              | 10,714.32    |      | 107,143.20    | 资产相关        |
| 201003壳牌合成氨系统节能项目(磨煤机改造项目)           | 942,857.52    |              | 85,714.32    |      | 857,143.20    | 资产相关        |
| 硝酸铵冷凝液回收及治理201019                    | 550,000.44    |              | 50,000.04    |      | 500,000.40    | 资产相关        |
| 集团管控运营系统201101                       | 2,142,856.80  |              | 178,571.40   |      | 1,964,285.40  | 资产相关        |
| 总排应急池改造201122                        | 171,429.12    |              | 14,285.76    |      | 157,143.36    | 资产相关        |
| 75t/h三废流化混燃炉201201                   | 263,250.00    |              | 20,250.00    |      | 243,000.00    | 资产相关        |
| #1~14煤气炉废热锅炉改为DJM型套管式废热锅炉2012-14     | 800,000.00    |              |              |      | 800,000.00    | 资产相关        |
| 收到财政补贴,柳财预【2014】105号,硝酸系统技术升级和节能改造项目 | 2,785,713.84  |              | 214,285.68   |      | 2,571,428.16  | 资产相关        |
| 收到财政补贴,柳财预【2014】105号,硝酸系统技术升级和节能改造项目 | 4,178,570.76  |              | 321,428.52   |      | 3,857,142.24  | 资产相关        |
| SIS仪表系统                              |               | 500,000.00   | 23,809.60    |      | 476,190.40    | 资产相关        |
| 10万吨/年保险粉(连二亚硫酸钠)技术升级改造项目            | 3,300,000.00  | 2,000,000.00 | 252,380.96   |      | 5,047,619.04  | 资产相关        |
| 合计                                   | 33,525,393.74 | 2,500,000.00 | 3,817,869.24 |      | 32,207,524.50 |             |

**31、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 399,347,513.00 |             |    |       |    |    | 399,347,513.00 |

**32、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 441,145,943.30 |      |      | 441,145,943.30 |
| 其他资本公积     |                |      |      |                |
| 拨款转入       | 68,160,000.00  |      |      | 68,160,000.00  |
| 合计         | 509,305,943.30 |      |      | 509,305,943.30 |

**33、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|-------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 安全生产费 | 1,531,460.50 | 17,593,531.83 | 12,962,089.72 | 6,162,902.61 |
| 合计    | 1,531,460.50 | 17,593,531.83 | 12,962,089.72 | 6,162,902.61 |

**34、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 89,143,636.08 |      |      | 89,143,636.08 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 89,143,636.08 |      |      | 89,143,636.08 |

**35、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 本期              | 上期             |
|------------------------|-----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润            | -212,228,920.11 | 293,290,858.96 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) |                 |                |
| 调整后期初未分配利润             | -212,228,920.11 | 293,290,858.96 |



|                   |                   |                 |
|-------------------|-------------------|-----------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -816,239,772.17   | -485,552,403.42 |
| 减：提取法定盈余公积        |                   |                 |
| 提取任意盈余公积          |                   |                 |
| 提取一般风险准备          |                   |                 |
| 应付普通股股利           |                   | 19,967,375.65   |
| 转作股本的普通股股利        |                   |                 |
| 期末未分配利润           | -1,028,468,692.28 | -212,228,920.11 |

### 36、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|        | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务   | 2,036,979,051.83 | 2,094,337,265.98 | 2,613,997,454.64 | 2,530,206,888.35 |
| 1、化肥行业 | 541,818,236.80   | 621,975,985.41   | 763,547,504.00   | 806,634,906.66   |
| 2、化工行业 | 1,487,807,891.16 | 1,463,155,304.14 | 1,840,096,311.35 | 1,714,772,126.27 |
| 3、包装物  | 7,352,923.87     | 9,205,976.43     | 10,353,639.29    | 8,799,855.42     |
| 其他业务   | 39,426,245.90    | 36,948,589.31    | 15,368,774.55    | 15,065,498.32    |
| 合计     | 2,076,405,297.73 | 2,131,285,855.29 | 2,629,366,229.19 | 2,545,272,386.67 |

### 37、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税     |               |               |
| 营业税     | 354.17        | 272,347.79    |
| 城市维护建设税 | 6,031,261.21  | 6,165,604.92  |
| 教育费附加   | 2,589,658.41  | 2,713,514.02  |
| 资源税     |               |               |
| 房产税     | 1,310,050.20  |               |
| 土地使用税   | 265,917.33    |               |
| 车船使用税   | 5,476.56      |               |
| 印花税     | 707,633.98    |               |
| 地方教育费附加 | 1,726,311.30  | 1,808,817.92  |
| 关税      | 240,000.00    | 1,280,000.00  |
| 防洪保安费   | 1,194,776.73  |               |
| 合计      | 14,071,439.89 | 12,240,284.65 |

### 38、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----|----------------|----------------|
| 运输费 | 143,858,591.23 | 146,671,983.57 |
| 装卸费 | 13,900,978.89  | 11,856,018.95  |
| 仓储费 | 566,825.61     | 3,559,893.68   |
| 工资  | 4,527,405.96   | 2,742,352.71   |
| 折旧  | 734,686.97     | 1,085,856.62   |
| 差旅费 | 718,097.32     | 722,024.50     |
| 业务费 | 454,143.40     | 648,393.70     |
| 办公费 | 297,636.54     | 460,787.13     |
| 广告费 | 51,163.73      | 408,731.42     |
| 其他  | 5,347,513.63   | 6,577,253.44   |
| 合计  | 170,457,043.28 | 174,733,295.72 |

### 39、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 工资     | 22,852,276.13 | 19,819,855.18 |
| 福利费    | 2,387,774.23  | 1,967,702.43  |
| 折旧     | 5,101,882.63  | 6,221,801.50  |
| 办公费    | 1,436,093.63  | 1,703,551.11  |
| 差旅费    | 1,125,103.82  | 1,356,279.26  |
| 运输费    | 1,278,119.68  | 1,705,157.23  |
| 保险费    | 4,843,534.15  | 5,321,676.43  |
| 大修理费   | 24,473,158.85 | 20,883,547.67 |
| 中小修理费  | 13,020,239.87 | 4,444,507.22  |
| 咨询费    | 2,458,553.95  | 1,680,781.15  |
| 诉讼费    | 4,360,264.20  | 1,060,125.25  |
| 排污费    | 6,651,057.93  | 4,949,957.27  |
| 物料消耗   | 3,202,890.24  | -337,602.59   |
| 累计摊销   | 649,879.68    | 500,596.67    |
| 研究开发费  | 18,314,728.19 | 36,088,113.15 |
| 安全生产费用 | 1,812,633.49  | 3,664,167.73  |
| 业务招待费  | 488,005.02    | 782,475.50    |
| 工会经费   | 1,125,399.85  | 976,805.09    |
| 职工教育经费 | 172,544.73    | 482,439.12    |
| 劳动保险费  | 6,794,603.91  | 7,890,417.23  |
| 房产税    | 622,910.38    | 2,268,584.19  |
| 印花税    | 325,705.38    | 1,593,254.46  |
| 防洪保安费  | 707,851.21    | 2,961,444.23  |
| 住房公积金  | 1,983,202.73  | 1,891,571.57  |
| 水电费    | 1,929,369.01  | 6,784,349.48  |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 租赁费   | 7,926,792.58   | 7,683,950.88   |
| 医疗保险  | 2,230,751.59   | 2,087,637.22   |
| 劳务费   | 6,268,174.46   | 6,571,208.71   |
| 工伤保险  | 173,855.20     | 180,644.10     |
| 生育保险  | 204,203.51     | 55,193.35      |
| 停工损失  | 11,938,083.13  | 117,828.17     |
| 土地使用费 | 144,763.39     | 417,670.14     |
| 其他    | 4,104,747.41   | 8,638,971.04   |
| 合计    | 161,109,154.16 | 162,414,661.14 |

#### 40、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 利息支出  | 162,927,269.82 | 200,294,624.31 |
| 利息收入  | -2,311,100.21  | -14,453,835.61 |
| 汇兑损失  | 743,896.06     | 65,269.66      |
| 汇兑收益  | -721,420.54    | -4,219,768.25  |
| 手续费支出 | 5,717,263.64   | 4,339,778.47   |
| 合计    | 166,355,908.77 | 186,026,068.58 |

#### 41、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------|----------------|---------------|
| 一、坏账损失         | 12,223,100.37  | 2,525,596.44  |
| 二、存货跌价损失       | 37,021,848.07  | 54,355,528.60 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |                |               |
| 四、持有至到期投资减值损失  |                |               |
| 五、长期股权投资减值损失   |                |               |
| 六、投资性房地产减值损失   |                |               |
| 七、固定资产减值损失     | 194,877,243.85 |               |
| 八、工程物资减值损失     |                |               |
| 九、在建工程减值损失     |                |               |
| 十、生产性生物资产减值损失  |                |               |
| 十一、油气资产减值损失    |                |               |
| 十二、无形资产减值损失    |                |               |
| 十三、商誉减值损失      |                |               |
| 十四、其他          |                |               |
| 合计             | 244,122,192.29 | 56,881,125.04 |

**42、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额      | 上期发生额         |
|----------------------------------|------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 366,014.12 | -876,850.96   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |            |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |            |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |            |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |            |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |            |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |            |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |            |               |
| 成本法核算的长期股权投资收益                   | -5,249.43  | -1,736,241.81 |
| 合计                               | 360,764.69 | -2,613,092.77 |

**43、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |               |               |               |
| 其中：固定资产处置利得 |               |               |               |
| 无形资产处置利得    |               |               |               |
| 债务重组利得      |               |               |               |
| 非货币性资产交换利得  |               |               |               |
| 接受捐赠        |               |               |               |
| 政府补助        | 17,867,295.89 | 13,975,418.74 | 17,867,295.89 |
| 保险赔款        | 20,000.00     | 5,948,820.26  | 20,000.00     |
| 其他          | 1,512,935.92  | 233,668.81    | 1,512,935.92  |
| 合计          | 19,400,231.81 | 20,157,907.81 | 19,400,231.81 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目                          | 本期发生金额       | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 递延摊销                          | 3,817,869.24 | 3,716,373.47 | 与资产相关       |
| 2014年资源综合利用产品硫磺硫酸增值税即征即退50%退税 | 133,541.99   |              | 与收益相关       |

|                                |               |               |       |
|--------------------------------|---------------|---------------|-------|
| 2015 年第三、四季度环保补贴款              | 92,055.34     |               | 与收益相关 |
| 2015 年企业稳岗补贴款                  | 1,555,825.60  |               | 与收益相关 |
| 收 2015 年补贴款 环境保护局付             | 173,222.81    |               | 与收益相关 |
| 高新企业奖励                         | 30,000.00     |               | 与收益相关 |
| 参加广西国际博览事务局补贴款                 | 5,000.00      |               | 与收益相关 |
| 2016 年第一批柳北区专利资助               | 15,000.00     |               | 与收益相关 |
| 2016 年第二批科技计划项目补助              | 50,000.00     |               | 与收益相关 |
| 2016 年第一批柳州市科学研究与技术开发补助经费      | 500,000.00    |               | 与收益相关 |
| 2015 年企业稳岗补贴款                  | 1,185,241.70  |               | 与收益相关 |
| 应急救援经费                         | 30,000.00     |               | 与收益相关 |
| 2015 年度做出较大贡献的工业企业（园区）奖励资金     | 100,000.00    |               | 与收益相关 |
| 2016 年柳北区第二批专利资助款              | 4,000.00      |               | 与收益相关 |
| 救援演练费用                         | 50,000.00     |               | 与收益相关 |
| 收补贴款柳州市财政局企业科                  | 107,800.00    |               | 与收益相关 |
| 节能技术改造中央财政奖励资金                 | 1,640,000.00  |               | 与收益相关 |
| 国家高新技术企业认定后补助                  | 200,000.00    |               | 与收益相关 |
| 柳州市科学进步奖二等奖                    | 60,000.00     |               | 与收益相关 |
| 公司收到财政局补贴                      |               | 277,527.71    | 与收益相关 |
| 收到的涉外补贴                        |               | 15,000.00     | 与收益相关 |
| 收到柳州市科技局专利奖励                   |               | 21,120.00     | 与收益相关 |
| 收到出口上台阶奖                       |               | 100,000.00    | 与收益相关 |
| 收到 2015 年稳岗补贴抵扣 2016 年 6 月社会保险 | 38,929.65     |               | 与收益相关 |
| 柳州市财政国库支付局                     | 24,000.00     |               | 与收益相关 |
| 财政退返污水处理费                      | 3,366,000.00  |               | 与收益相关 |
| 收财政能源节约利用拨款                    | 300,000.00    |               | 与收益相关 |
| 自主创新建设专项资金                     | 20,000.00     |               | 与收益相关 |
| 专利资助费                          | 3,000.00      |               | 与收益相关 |
| 房产税、土地使用税政策减免                  | 872,771.74    |               | 与收益相关 |
| 财政局奖励金                         |               | 16,000.00     | 与收益相关 |
| 工业企业奖励                         | 8,000.00      | 12,000.00     | 与收益相关 |
| 集装箱补助                          | 105,200.00    |               | 与收益相关 |
| 财政局集装箱补助                       |               | 95,200.00     | 与收益相关 |
| 外经贸发展专项资金                      |               | 71,024.00     | 与收益相关 |
| 稳岗补贴费                          | 94,809.45     |               | 与收益相关 |
| 国库增值税退回                        | 3,285,028.37  | 9,651,173.56  | 与收益相关 |
| 合计                             | 17,867,295.89 | 13,975,418.74 |       |

#### 44、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 56,486.43    | 2,139,009.46 | 56,486.43     |
| 其中：固定资产处置损失 | 56,486.43    | 2,139,009.46 | 56,486.43     |
| 无形资产处置损失    |              |              |               |
| 债务重组损失      |              |              |               |
| 非货币性资产交换损失  |              |              |               |
| 对外捐赠        |              |              |               |
| 罚没支出        | 600,210.00   | 823,980.00   | 600,210.00    |
| 其他          | 7,615,369.04 | 554,677.61   | 7,615,369.04  |
| 合计          | 8,272,065.47 | 3,517,667.07 | 8,272,065.47  |

#### 45、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 |               | -192,195.38   |
| 递延所得税费用 | 16,732,407.25 | -8,429,845.84 |
| 合计      | 16,732,407.25 | -8,622,041.22 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额           |
|--------------------------------|-----------------|
| 利润总额                           | -799,507,364.92 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               |                 |
| 子公司适用不同税率的影响                   |                 |
| 调整以前期间所得税的影响                   |                 |
| 非应税收入的影响                       |                 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               |                 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                 |
| 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 | 16,732,407.25   |
| 所得税费用                          | 16,732,407.25   |

#### 46、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 10,630,856.29 | 313,647.71    |
| 利息收入 | 2,311,100.21  | 7,649,881.69  |
| 保险赔款 | 20,000.00     | 5,768,787.69  |
| 其他   | 446,326.49    | 430,963.00    |
| 合计   | 13,408,282.99 | 14,163,280.09 |

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 差旅费、办公费 | 4,802,519.4   | 3,214,879.88  |
| 排污费     | 4,679,074.93  | 3,756,605.00  |
| 土地租赁费   | 7,067,025.72  | 7,401,950.88  |
| 财产保险费   | 3,219,102.53  | 5,277,875.54  |
| 科研费用    | 109,934.73    |               |
| 运输费     | 1,592,692.91  | 202,356.39    |
| 咨询费     | 1,595,969.91  | 1,324,943.39  |
| 其他      | 12,475,515.82 | 10,146,819.27 |
| 合计      | 35,541,835.95 | 31,325,430.35 |

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目      | 本期发生额 | 上期发生额         |
|---------|-------|---------------|
| 收回购买土地款 |       | 13,298,120.00 |
| 其他      |       | 4,327,111.72  |
| 合计      |       | 17,625,231.72 |

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额        |
|----|-------|--------------|
| 其他 |       | 3,873,294.71 |
| 合计 |       | 3,873,294.71 |

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额            |
|------------|----------------|------------------|
| 收到售后融资租赁款项 |                | 471,000,000.00   |
| 收到的企业间往来款  | 144,102,408.00 | 1,190,550,500.00 |

|               |                |                  |
|---------------|----------------|------------------|
| 投资意向款         |                | 3,800,000.00     |
| 柳州中成筹建期收到政府补助 | 2,000,000.00   |                  |
| 合计            | 146,102,408.00 | 1,665,350,500.00 |

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额            |
|-----------------|----------------|------------------|
| 支付售后融资租赁押金及租赁费等 | 48,304,216.19  | 162,900,329.94   |
| 支付的企业间往来款       | 53,417,317.67  | 1,289,498,092.00 |
| 合计              | 101,721,533.86 | 1,452,398,421.94 |

## 47、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                 |                 |
| 净利润                              | -816,239,772.17 | -485,552,403.42 |
| 加：资产减值准备                         | 244,122,192.29  | 56,881,125.04   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 345,319,820.34  | 309,938,402.23  |
| 无形资产摊销                           | 649,879.68      | 500,596.67      |
| 长期待摊费用摊销                         | 13,476,240.64   | 15,171,076.46   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 56,486.43       | 2,139,009.46    |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                 |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                 |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 162,927,269.82  | 200,294,624.31  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -360,764.69     | 2,613,092.77    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 16,732,407.25   | -8,429,845.84   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                 |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 202,949,352.02  | 82,814,896.58   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 25,640,150.17   | -17,640,204.76  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -168,520,751.70 | -78,145,743.09  |
| 其他                               |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 26,752,510.08   | 80,584,626.41   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                 |                 |
| 债务转为资本                           |                 |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                 |                 |
| 融资租入固定资产                         |                 |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                 |                 |



|              |                 |                 |
|--------------|-----------------|-----------------|
| 现金的期末余额      | 118,569,176.17  | 219,092,583.40  |
| 减：现金的期初余额    | 219,092,583.40  | 561,791,593.25  |
| 加：现金等价物的期末余额 |                 |                 |
| 减：现金等价物的期初余额 |                 |                 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -100,523,407.23 | -342,699,009.85 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 118,569,176.17 | 219,092,583.40 |
| 其中：库存现金                     | 131,184.07     | 33,142.36      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 66,166,975.37  | 59,055,890.71  |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 52,271,016.73  | 160,003,550.33 |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |                |
| 存放同业款项                      |                |                |
| 拆放同业款项                      |                |                |
| 二、现金等价物                     |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 118,569,176.17 | 219,092,583.40 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 625,640.95     |                |

## 48、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值     | 受限原因 |
|------|------------|------|
| 货币资金 | 625,640.95 | 被冻结  |
| 应收票据 |            |      |
| 存货   |            |      |
| 固定资产 |            |      |
| 无形资产 |            |      |
| 合计   | 625,640.95 | /    |

其他说明：

详见“第十一节财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”中1、货币资金。

**49、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目：**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目         | 期末外币余额        | 折算汇率     | 期末折算人民币余额    |
|------------|---------------|----------|--------------|
| 货币资金       |               |          |              |
| 其中：美元      | 30,629.59     | 6.9370   | 212,475.45   |
| 欧元         |               |          |              |
| 港币         |               |          |              |
| 人民币        |               |          |              |
| 人民币        |               |          |              |
| 应收账款       |               |          |              |
| 其中：美元      | 732,166.44    | 6.9370   | 5,079,038.59 |
| 欧元         |               |          |              |
| 港币         |               |          |              |
| 人民币        |               |          |              |
| 人民币        |               |          |              |
| 长期借款       |               |          |              |
| 其中：美元      |               |          |              |
| 欧元         |               |          |              |
| 港币         |               |          |              |
| 日元         | 51,016,835.39 | 0.059591 | 3,040,144.24 |
| 人民币        |               |          |              |
| 预收款项       |               |          |              |
| 美元         | 1,255,740.87  | 6.9370   | 8,711,074.41 |
| 人民币        |               |          |              |
| 一年内到期的长期借款 |               |          |              |
| 日元         | 5,370,194.00  | 0.059591 | 320,015.23   |

**八、合并范围的变更****1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、 同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、 反向购买**

□适用 √不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

本期子公司贵州柳化化工有限公司因注销而不列入合并范围。

**九、 在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

| 子公司名称           | 主要经营地              | 注册地                | 业务性质         | 持股比例(%) |    | 取得方式       |
|-----------------|--------------------|--------------------|--------------|---------|----|------------|
|                 |                    |                    |              | 直接      | 间接 |            |
| 广西柳州中成化工有限公司    | 广西鹿寨县鹿寨镇建中西路 100 号 | 广西鹿寨县鹿寨镇建中西路 100 号 | 化工化肥产品的销售、研发 | 100%    |    | 设立         |
| 柳州柳化钾肥有限公司      | 柳州市北雀路 67 号        | 柳州市北雀路 67 号        | 钾肥生产         | 100%    |    | 同一控制下企业合并  |
| 柳州市大力包装用品有限责任公司 | 柳州市北雀路 67 号        | 柳州市北雀路 67 号        | 编织袋及内薄膜制造    | 100%    |    | 同一控制下企业合并  |
| 柳州市柳化复混肥料有限公司   | 柳州市北雀路 67 号        | 柳州市北雀路 67 号        | 生产、销售复肥      | 100%    |    | 同一控制下企业合并  |
| 湖南中成化工有限公司      | 湖南省株洲市石峰区湘珠路 216 号 | 湖南省株洲市石峰区湘珠路 216 号 | 化工           | 100%    |    | 同一控制下企业合并  |
| 东莞振华泰丰实业发展有限公司  | 东莞市麻涌镇第二涌工业区       | 东莞市麻涌镇第二涌工业区       | 包装           | 100%    |    | 同一控制下企业合并  |
| 柳州柳益化工有限公司      | 柳州市北雀路 67 号        | 柳州市北雀路 67 号        | 化工           | 100%    |    | 非同一控制下企业合并 |

**2、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|-------------|-------------|
| 合营企业：           |             |             |
| 投资账面价值合计        |             |             |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |             |             |
| --净利润           |             |             |
| --其他综合收益        |             |             |
| --综合收益总额        |             |             |
| 联营企业：           |             |             |

|                 |               |               |
|-----------------|---------------|---------------|
| 投资账面价值合计        | 18,751,127.36 | 18,385,113.24 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           | 366,014.12    | 64,057.98     |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        | 366,014.12    | 64,057.98     |

## (2). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

## (3). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## 十、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 母公司名称        | 注册地         | 业务性质     | 注册资本           | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|--------------|-------------|----------|----------------|-----------------|------------------|
| 柳州化学工业集团有限公司 | 广西柳州市北雀路67号 | 设备安装、维修等 | 424,000,630.00 | 9.74            | 9.74             |

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“第十一节财务报告”中“九、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见“第十一节财务报告”中“九、在其他主体中的权益”。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

| 合营或联营企业名称         | 与本企业关系 |
|-------------------|--------|
| 柳州泰盛投资有限公司        | 联营企业   |
| 上海齐耀柳化煤气化技术工程有限公司 | 联营企业   |

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 惠州市金湾化学品仓储实业有限公司 | 其他          |
| 广东中成化工股份有限公司     | 母公司的控股子公司   |
| 湖南智成化工有限公司       | 股东的子公司      |
| 广西柳化氯碱有限公司       | 股东的子公司      |
| 柳州市大力服务公司        | 股东的子公司      |
| 广西柳州化工控股有限公司     | 其他          |
| 柳州市大力气体厂         | 股东的子公司      |
| 柳州盛强生物科技有限公司     | 股东的子公司      |
| 湖南柳化桂成化工有限公司     | 母公司的控股子公司   |

|              |        |
|--------------|--------|
| 柳州融水柳化化工有限公司 | 股东的子公司 |
|--------------|--------|

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方          | 关联交易内容   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|----------|---------------|---------------|
| 广西柳化氯碱有限公司   | 采购蒸汽     | 10,849,861.67 | 1,437,467.69  |
| 广西柳化氯碱有限公司   | 采购材料     | 5,761,717.95  | 7,950,773.00  |
| 广西柳化氯碱有限公司   | 采购氢气     | 17,715,683.26 | 22,560,251.33 |
| 广西柳化氯碱有限公司   | 采购工业水    | 1,879,412.00  | 422,552.40    |
| 广西柳化氯碱有限公司   | 采购液碱     | 1,606,748.27  | 111,618.00    |
| 广西柳化氯碱有限公司   | 采购盐酸     |               | 67,966.80     |
| 广西柳州化工控股有限公司 | 采购材料     | 822,578.66    | 947,365.53    |
| 广西柳州化工控股有限公司 | 运输费      | 2,799,087.00  | 3,225,795.00  |
| 广西柳州化工控股有限公司 | 维修安装     | 26,052,231.44 | 27,124,864.46 |
| 柳州市大力服务公司    | 装车服务费    |               | 29,981.20     |
| 柳州市大力气体厂     | 采购材料     |               | 207,383.08    |
| 柳州市大力气体厂     | 采购液体二氧化碳 | 1,385,945.81  |               |
| 湖南柳化桂成化工有限公司 | 采购液氨     |               | 2,320,850.42  |
| 湖南柳化桂成化工有限公司 | 运输费      | 268           | 363,864.66    |
| 湖南柳化桂成化工有限公司 | 采购水      |               | 1,431,718.80  |
| 湖南柳化桂成化工有限公司 | 采购富氧     |               | 6,401,832.90  |
| 湖南柳化桂成化工有限公司 | 采购材料     | 434,107.87    | 39,438.00     |
| 湖南柳化桂成化工有限公司 | 采购脱氧软水   |               | 3,385,365.75  |
| 湖南柳化桂成化工有限公司 | 加工费      |               | 9,560,008.40  |
| 湖南柳化桂成化工有限公司 | 采购纯碱     |               | 2,039,926.44  |
| 湖南智成化工有限公司   | 采购水      |               | 1,083,774.10  |
| 湖南智成化工有限公司   | 修理费      |               | 43,958.50     |
| 湖南智成化工有限公司   | 接受劳务     | 5,764,150.98  | 6,500,000.00  |
| 广东中成化工股份有限公司 | 采购材料     | 14,593.30     | 26,293.52     |
| 广东中成化工股份有限公司 | 采购电      | 872,991.11    | 360,058.93    |
| 柳州融水柳化化工有限公司 | 采购材料     | 207,997.86    |               |
| 合计           |          | 76,167,375.18 | 97,643,108.91 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------|--------|----------------|----------------|
| 广东中成化工股份有限公司 | 销售保险粉  | 177,819,556.27 | 294,114,416.73 |
| 广东中成化工股份有限公司 | 销售保险粉桶 | 8,602,027.45   | 11,836,135.00  |
| 广东中成化工股份有限公司 | 销售材料   |                | 8,881.08       |
| 广西柳化氯碱有限公司   | 销售编织袋  | 893.51         | 4,623.00       |
| 广西柳化氯碱有限公司   | 销售材料   | 44,196.33      | 61,207.39      |
| 广西柳化氯碱有限公司   | 销售锅炉粉煤 | 3,624,784.97   |                |
| 广西柳化氯碱有限公司   | 销售硫酸   | 271,491.40     | 288,468.60     |
| 广西柳化氯碱有限公司   | 销售氯碱亚钠 |                | 261,800.00     |

|              |          |                |                |
|--------------|----------|----------------|----------------|
| 广西柳化氯碱有限公司   | 销售自产亚硫酸钠 | 84,000.00      |                |
| 广西柳化氯碱有限公司   | 销售无烟煤    | 26,841,693.59  |                |
| 广西柳化氯碱有限公司   | 销售尿素     | 6,280.00       |                |
| 广西柳化氯碱有限公司   | 销售纯碱     | 326,175.00     |                |
| 广西柳州化工控股有限公司 | 销售材料     | 1,604,794.30   | 2,103,813.64   |
| 广西柳州化工控股有限公司 | 销售化肥     |                | 17,253,379.25  |
| 柳州市大力服务公司    | 销售材料     |                | 6,004.20       |
| 柳州市大力气体厂     | 销售材料     | 64,658.70      | 99,548.84      |
| 柳州市大力气体厂     | 销售氩气     | 19,909.08      |                |
| 柳州市大力气体厂     | 销售氧气     | 600,694.86     | 351,767.52     |
| 柳州市大力气体厂     | 销售工业水    | 2,966.40       | 2,966.40       |
| 柳州市大力气体厂     | 销售二氧化碳   | 3,695,491.52   | 4,359,138.95   |
| 柳州盛强生物科技有限公司 | 销售材料     | 4,035.09       | 30,986.04      |
| 湖南柳化桂成化工有限公司 | 销售材料     |                | 26,000.00      |
| 合计           |          | 223,613,648.47 | 330,809,136.64 |

**(2). 关联租赁情况**

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称        | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费     | 上期确认的租赁费     |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 广西柳州化工控股有限公司 | 土地租赁   | 3,964,224.00 | 3,484,224.00 |
| 柳州化学工业集团有限公司 | 土地租赁   | 4,199,726.88 | 4,199,726.88 |
| 合计           |        | 8,163,950.88 | 7,683,950.88 |

**(3). 关联担保情况**

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 担保方                     | 担保金额          | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 湖南中成化工有限公司、柳州化学工业集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2016/09/06 | 2017/04/16 | 否          |
| 湖南中成化工有限公司、柳州化学工业集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2016/09/07 | 2017/04/16 | 否          |
| 湖南中成化工有限公司、柳州化学工业集团有限公司 | 35,000,000.00 | 2016/09/09 | 2017/04/16 | 否          |
| 湖南中成化工有限公司、柳州化学工业集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2016/09/12 | 2017/04/16 | 否          |
| 湖南中成化工有限公司              | 48,935,833.33 | 2016/05/23 | 2017/05/23 | 否          |
| 湖南中成化工有限公司              | 38,000,000.00 | 2016/09/23 | 2017/08/22 | 否          |
| 湖南中成化工有限公司              | 25,877,945.58 | 2016/10/26 | 2017/09/25 | 否          |
| 柳州化学工业集团有限公司            | 40,000,000.00 | 2016/02/17 | 2017/01/16 | 否          |
| 柳州化学工业集团有限公司            | 40,000,000.00 | 2016/03/31 | 2017/02/28 | 否          |
| 柳州化学工业集团有限公司            | 20,000,000.00 | 2016/04/28 | 2017/04/26 | 否          |
| 柳州化学工业集团有限公司            | 30,000,000.00 | 2016/04/28 | 2017/04/25 | 否          |
| 柳州化学工业集团有限公司            | 10,000,000.00 | 2016/04/14 | 2017/04/07 | 否          |

|                                      |                  |            |            |   |
|--------------------------------------|------------------|------------|------------|---|
| 柳州化学工业集团有限公司                         | 30,000,000.00    | 2016/05/22 | 2017/05/19 | 否 |
| 柳州化学工业集团有限公司                         | 34,000,000.00    | 2016/06/19 | 2017/06/16 | 否 |
| 柳州化学工业集团有限公司                         | 45,000,000.00    | 2016/06/24 | 2017/06/23 | 否 |
| 湖南中成化工有限公司                           | 25,000,000.00    | 2016/03/18 | 2017/03/17 | 否 |
| 湖南中成化工有限公司                           | 30,000,000.00    | 2016/03/23 | 2017/03/22 | 否 |
| 湖南中成化工有限公司                           | 30,000,000.00    | 2016/03/20 | 2017/03/19 | 否 |
| 湖南中成化工有限公司                           | 26,000,000.00    | 2016/03/06 | 2017/03/05 | 否 |
| 湖南中成化工有限公司、柳州化学工业集团有限公司、广西柳州化工控股有限公司 | 129,000,000.00   | 2016/10/08 | 2017/10/08 | 否 |
| 广西柳州化工控股有限公司                         | 45,000,000.00    | 2016/10/26 | 2018/10/25 | 否 |
| 广西柳州化工控股有限公司                         | 50,000,000.00    | 2016/10/27 | 2018/10/26 | 否 |
| 广西柳州化工控股有限公司                         | 30,000,000.00    | 2016/10/28 | 2018/10/27 | 否 |
| 湖南中成化工有限公司                           | 27,000,000.00    | 2016/12/21 | 2018/12/04 | 否 |
| 湖南中成化工有限公司                           | 20,000,000.00    | 2016/12/21 | 2018/12/17 | 否 |
| 湖南中成化工有限公司                           | 30,000,000.00    | 2016/12/21 | 2018/12/17 | 否 |
| 柳州化工股份有限公司、柳州化学工业集团有限公司              | 35,680,000.00    | 2016/08/30 | 2017/08/30 | 否 |
| 柳州化工股份有限公司、柳州化学工业集团有限公司              | 41,000,000.00    | 2016/09/21 | 2017/09/15 | 否 |
| 柳州化工股份有限公司                           | 8,800,000.00     | 2016/09/20 | 2017/09/15 | 否 |
| 柳州化工股份有限公司、柳州化学工业集团有限公司              | 30,000,000.00    | 2016/05/18 | 2017/05/18 | 否 |
| 柳州化工股份有限公司、柳州化学工业集团有限公司              | 4,800,000.00     | 2016/02/26 | 2016/06/30 | 是 |
| 柳州化工股份有限公司、柳州化学工业集团有限公司              | 1,248,313.00     | 2016/02/26 | 2016/06/30 | 是 |
| 柳州化学工业集团有限公司、湖南智成化工有限公司、柳州化工股份有限公司   | 9,100,000.00     | 2016/11/24 | 2019/11/24 | 否 |
| 柳州化学工业集团有限公司、湖南智成化工有限公司、柳州化工股份有限公司   | 20,000,000.00    | 2016/11/16 | 2019/11/16 | 否 |
| 柳州化学工业集团有限公司、湖南智成化工有限公司、柳州化工股份有限公司   | 20,000,000.00    | 2016/08/18 | 2019/08/18 | 否 |
| 柳州化学工业集团有限公司、湖南智成化工有限公司、柳州化工股份有限公司   | 20,000,000.00    | 2016/06/17 | 2019/06/17 | 否 |
| 柳州化学工业集团有限公司、湖南智成化工有限公司、柳州化工股份有限公司   | 10,900,000.00    | 2016/06/16 | 2019/06/16 | 否 |
| 柳州化学工业集团有限公司                         | 29,270,108.65    | 2015/07/08 | 2016/1/28  | 是 |
| 合计                                   | 1,219,612,200.56 |            |            |   |

## (4). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

2016年3月18日，民生银行从公司划走5091.66万元用于清偿柳州化学工业集团有限公司的借款本息，2016年4月25日，柳州化学工业集团有限公司将上述5091.66万元归还至公司。

#### (5). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额          |
|--------------|--------|-------|----------------|
| 广东中成化工有限公司   | 购买资产   |       | 45,259,000.00  |
| 湖南柳化桂成化工有限公司 | 购买资产   |       | 73,453,500.00  |
| 合计           |        |       | 118,712,500.00 |

#### (6). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 188.37 | 210.35 |

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方          | 期末余额         |            | 期初余额           |              |
|-------|--------------|--------------|------------|----------------|--------------|
|       |              | 账面余额         | 坏账准备       | 账面余额           | 坏账准备         |
| 应收账款  | 广东中成化工股份有限公司 |              |            | 91,074,511.46  | 4,553,725.57 |
| 应收账款  | 湖南柳化桂成化工有限公司 |              |            | 1,907,743.85   | 95,387.19    |
| 应收账款  | 广西柳化氯碱有限公司   | 261,800.00   | 26,180.00  | 272,213.40     | 13,610.67    |
| 预付款项  | 湖南柳化桂成化工有限公司 |              |            | 2,405,077.61   |              |
| 预付款项  | 广西柳州化工控股有限公司 |              |            | 5,996,909.36   |              |
| 其他应收款 | 广西柳州化工控股有限公司 | 26,579.16    | 1,328.96   |                |              |
| 应收账款  | 柳州市大力气体厂     | 3,781,323.34 | 189,066.17 | 221,479.02     | 11,073.95    |
| 其他应收款 | 柳州市大力气体厂     | 1,028,220.42 | 51,411.02  |                |              |
| 预付款项  | 柳州市大力服务公司    |              |            | 10,000.00      |              |
| 合计    |              | 5,097,922.92 | 267,986.15 | 101,887,934.70 | 4,673,797.38 |

#### (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方          | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|--------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 广西柳州化工控股有限公司 | 7,811,375.86  | 11,415,090.55 |
| 应付账款 | 广西柳化氯碱有限公司   | 2,299,464.26  | 565,725.48    |
| 应付账款 | 柳州化学工业集团有限公司 |               | 908,430.74    |
| 应付账款 | 广东中成化工股份有限公司 |               | 106,750.04    |
| 应付账款 | 湖南柳化桂成化工有限公司 |               | 754,300.14    |
| 应付账款 | 湖南智成化工有限公司   |               | 1,524,895.10  |
| 应付账款 | 柳州市大力服务公司    |               | 419,584.78    |
| 预收款项 | 广西柳化氯碱有限公司   | 920,506.50    | 125,656.40    |
| 应付账款 | 柳州融水柳化化工有限公司 | 298,976.49    |               |
| 合计   |              | 11,330,323.11 | 15,820,433.23 |



**十一、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十二、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

□适用 √不适用

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十三、 其他重要事项****1、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

根据公司的行业特点，公司分为化肥行业、化工行业、包装物 3 个分部，并执行统一会计政策。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 化肥行业            | 化工行业             | 包装物           | 分部间抵销 | 合计               |
|-----------|-----------------|------------------|---------------|-------|------------------|
| 一、主营业务收入  | 541,818,236.80  | 1,487,807,891.16 | 7,352,923.87  |       | 2,036,979,051.83 |
| 二、主营业务成本  | 621,975,985.41  | 1,463,155,304.14 | 9,205,976.43  |       | 2,094,337,265.98 |
| 三、资产减值损失  | 64,934,323.05   | 178,306,656.50   | 881,212.74    |       | 244,122,192.29   |
| 四、折旧费和摊销费 | 88,371,682.78   | 242,664,565.46   | 1,199,277.20  |       | 332,235,525.44   |
| 五、利润总额    | -212,661,819.17 | -583,959,548.09  | -2,885,997.66 |       | -799,507,364.92  |
| 六、所得税费用   | 4,450,670.90    | 12,221,337.04    | 60,399.31     |       | 16,732,407.25    |
| 七、净利润     | -217,112,490.07 | -596,180,885.13  | -2,946,396.97 |       | -816,239,772.17  |
| 八、资产总额    | 983,949,213.87  | 2,701,879,164.38 | 13,353,008.75 |       | 3,699,181,387.00 |
| 九、负债总额    | 990,468,308.47  | 2,719,780,297.53 | 13,441,478.29 |       | 3,723,690,084.29 |

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 种类                    | 期末余额           |        |               |          |                | 期初余额           |        |               |          |                |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 513,003,400.40 | 100    | 37,591,394.85 | 7.33     | 475,412,005.55 | 279,664,913.27 | 100    | 22,797,444.65 | 8.16     | 256,867,468.62 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 合计                    | 513,003,400.40 | /      | 37,591,394.85 | /        | 475,412,005.55 | 279,664,913.27 | /      | 22,797,444.65 | /        | 256,867,468.62 |

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄      | 期末余额           |               |      |
|---------|----------------|---------------|------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 |
| 1 年以内小计 | 480,147,027.36 | 24,007,351.37 | 5    |
| 1 至 2 年 | 12,259,071.26  | 1,225,907.13  | 10   |
| 2 至 3 年 | 6,155,319.68   | 1,231,063.93  | 20   |
| 3 至 4 年 | 6,035,413.19   | 3,017,706.60  | 50   |
| 4 至 5 年 | 1,486,015.45   | 1,188,812.36  | 80   |
| 5 年以上   | 6,920,553.46   | 6,920,553.46  | 100  |
| 合计      | 513,003,400.40 | 37,591,394.85 |      |

## (2). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

| 单位名称            | 期末余额         | 期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备余额       |
|-----------------|--------------|--------------------------|--------------|
| 广州市杰清环保科技有限公司   | 7,688,014.80 | 1.50                     | 2,035,359.42 |
| 韶关市东灿环保科技有限公司   | 6,062,626.45 | 1.18                     | 779,502.68   |
| 广西金桂浆纸业有限公司     | 4,849,383.17 | 0.95                     | 242,469.16   |
| 鞍钢联众(广州)不锈钢有限公司 | 4,831,779.00 | 0.94                     | 241,588.95   |
| 海南金海浆纸业有限公司     | 4,286,451.59 | 0.84                     | 214,322.58   |

| 单位名称 | 期末余额          | 期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额       |
|------|---------------|-------------------------|--------------|
| 合计   | 27,718,255.01 | 5.41                    | 3,513,242.79 |

## 2、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别                     | 期末余额           |        |               |         |                | 期初余额           |       |               |         |                |
|------------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|-------|---------------|---------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |       | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                        | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                | 金额             | 比例(%) | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |                |        |               |         |                |                |       |               |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 169,735,953.93 | 100.00 | 29,002,295.57 | 17.09   | 140,733,658.36 | 228,539,441.01 | 100   | 13,806,607.74 | 6.04    | 214,732,833.27 |
| 组合1.按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 118,786,059.30 | 69.98  | 29,002,295.57 | 24.42   | 89,783,763.73  | 117,539,441.01 | 51.43 | 13,806,607.74 | 11.75   | 103,732,833.27 |
| 组合2.采用不计提坏账准备的组合       | 50,949,894.63  | 30.02  |               |         | 50,949,894.63  | 111,000,000.00 | 48.57 |               |         | 111,000,000.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                |        |               |         |                |                |       |               |         |                |
| 合计                     | 169,735,953.93 | /      | 29,002,295.57 | /       | 140,733,658.36 | 228,539,441.01 | /     | 13,806,607.74 | /       | 214,732,833.27 |

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄     | 期末余额           |               |        |
|--------|----------------|---------------|--------|
|        | 其他应收款          | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1年以内小计 | 4,737,168.16   | 236,858.41    | 5.00%  |
| 1至2年   | 419,410.70     | 41,941.07     | 10.00% |
| 2至3年   | 106,132,480.44 | 21,226,496.09 | 20.00% |
| 3至4年   |                |               |        |
| 4至5年   |                |               |        |
| 5年以上   | 7,497,000.00   | 7,497,000.00  | 100%   |
| 合计     | 118,786,059.30 | 29,002,295.57 |        |

### (2). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

### (3). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 款项性质 | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------|----------------|----------------|
| 押金   | 50,949,894.63  | 46,000,000.00  |
| 往来款  | 118,786,059.30 | 182,539,441.01 |
| 合计   | 169,735,953.93 | 228,539,441.01 |

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 单位名称          | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|---------------|-------|----------------|------|---------------------|---------------|
| 广西金伍岳能源集团有限公司 | 往来款   | 105,898,590.74 | 2-3年 | 62.39               | 21,179,718.15 |
| 建信金融租赁有限公司    | 押金    | 31,000,000.00  | 2年以内 | 18.26               |               |
| 华夏金融租赁有限公司    | 押金    | 19,949,894.63  | 3年以内 | 11.75               |               |
| 广西国鼎工贸有限责任公司  | 往来款   | 6,000,000.00   | 5年以上 | 3.53                | 6,000,000.00  |
| 广西瑞隆基实业投资有限公司 | 往来款   | 1,200,000.00   | 5年以上 | 0.71                | 1,200,000.00  |
| 合计            |       | 164,048,485.37 |      | 96.64               | 28,379,718.15 |

## (5). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (6). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (7). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 444,914,395.92 |      | 444,914,395.92 | 450,040,390.39 |      | 450,040,390.39 |
| 对联营、合营企业投资 | 14,121,345.97  |      | 14,121,345.97  | 13,679,963.93  |      | 13,679,963.93  |
| 合计         | 459,035,741.89 |      | 459,035,741.89 | 463,720,354.32 |      | 463,720,354.32 |

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值 | 减值准备期末 |
|-------|------|------|------|------|--------|--------|
|-------|------|------|------|------|--------|--------|

|                |                |  |              |                | 准备 | 余额 |
|----------------|----------------|--|--------------|----------------|----|----|
| 贵州柳化化工有限公司     | 5,125,994.47   |  | 5,125,994.47 |                |    |    |
| 柳州柳化钾肥有限公司     | 24,674,400.00  |  |              | 24,674,400.00  |    |    |
| 柳州柳益化工有限公司     | 16,100,000.00  |  |              | 16,100,000.00  |    |    |
| 广西柳州中成化工有限公司   | 60,000,000.00  |  |              | 60,000,000.00  |    |    |
| 柳州市柳化复混肥料有限公司  | 17,082,121.79  |  |              | 17,082,121.79  |    |    |
| 湖南中成化工有限公司     | 290,958,038.81 |  |              | 290,958,038.81 |    |    |
| 东莞振华泰丰实业发展有限公司 | 36,099,835.32  |  |              | 36,099,835.32  |    |    |
| 合计             | 450,040,390.39 |  | 5,125,994.47 | 444,914,395.92 |    |    |

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位              | 期初余额          | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|-------------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|---------------|----------|
|                   |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |               |          |
| 一、合营企业            |               |        |      |             |          |        |             |        |               |          |
| 小计                |               |        |      |             |          |        |             |        |               |          |
| 二、联营企业            |               |        |      |             |          |        |             |        |               |          |
| 上海齐耀柳化煤气化技术工程有限公司 | 13,679,963.93 |        |      | 441,382.04  |          |        |             |        | 14,121,345.97 |          |
| 小计                | 13,679,963.93 |        |      | 441,382.04  |          |        |             |        | 14,121,345.97 |          |
| 合计                | 13,679,963.93 |        |      | 441,382.04  |          |        |             |        | 14,121,345.97 |          |

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,373,148,806.02 | 1,390,528,716.63 | 1,800,293,973.16 | 1,736,439,230.87 |
| 化肥行业 | 323,006,449.27   | 411,387,864.43   | 455,123,512.94   | 505,157,515.95   |
| 化工行业 | 1,050,142,356.75 | 979,140,852.20   | 1,345,170,460.22 | 1,231,281,714.92 |
| 其他业务 | 49,454,517.33    | 47,635,255.46    | 26,446,664.93    | 26,495,527.63    |
| 合计   | 1,422,603,323.35 | 1,438,163,972.09 | 1,826,740,638.09 | 1,762,934,758.50 |

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   | 441,382.04    | -1,874,005.53 |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   |               | 137,763.72    |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | -1,246,481.74 |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |               |

|                                 |             |               |
|---------------------------------|-------------|---------------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 |             |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益               |             |               |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益              |             |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益               |             |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得       |             |               |
| 合计                              | -805,099.70 | -1,736,241.81 |

## 十五、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益   | -56,486.43    |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  |               |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 14,448,725.53 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |               |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |               |    |
| 非货币性资产交换损益  |               |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |               |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |               |    |
| 债务重组损益  |               |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |               |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |               |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |               |    |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |    |
| 受托经营取得的托管费收入  |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -6,682,643.12 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |    |
| 所得税影响额  |               |    |
| 少数股东权益影响额   |               |    |
| 合计  | 7,709,595.98  |    |

### 2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
|                         |                | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -215.38        | -2.04  |        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -217.41        | -2.06  |        |

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 法人代表、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件。 |
| 备查文件目录 | 会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。              |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定报刊上刊登过的所有文本文件。               |

董事长：覃永强

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 27 日

### 修订信息

适用 不适用