

公司代码：600423

公司简称：\*ST 柳化

# 柳州化工股份有限公司 2019 年第三季度报告

# 目录

|    |             |    |
|----|-------------|----|
| 一、 | 重要提示.....   | 3  |
| 二、 | 公司基本情况..... | 3  |
| 三、 | 重要事项.....   | 5  |
| 四、 | 附录.....     | 10 |

## 一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人陆胜云、主管会计工作负责人黄吉忠及会计机构负责人（会计主管人员）黄东健保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

## 二、公司基本情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

|                        | 本报告期末             | 上年度末                 | 本报告期末比上年度末增减(%) |
|------------------------|-------------------|----------------------|-----------------|
| 总资产                    | 2,057,786,492.99  | 2,742,527,411.24     | -24.97          |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 1,703,789,483.29  | 2,189,038,724.53     | -22.17          |
|                        | 年初至报告期末<br>(1-9月) | 上年初至上年报告期末<br>(1-9月) | 比上年同期增减<br>(%)  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -258,109,698.88   | 123,355,067.72       | -309.24         |
|                        | 年初至报告期末<br>(1-9月) | 上年初至上年报告期末<br>(1-9月) | 比上年同期增减<br>(%)  |
| 营业收入                   | 281,809,393.18    | 1,469,312,708.46     | -80.82          |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -483,410,157.94   | -84,129,481.64       | 不适用             |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -350,887,848.23   | -77,920,818.92       | 不适用             |
| 加权平均净资产收益率(%)          | -24.82            | 不适用                  | 不适用             |
| 基本每股收益(元/股)            | -0.61             | -0.21                | 不适用             |
| 稀释每股收益(元/股)            | -0.61             | -0.21                | 不适用             |

说明：因上年初至上年报告期末公司加权平均净资产和净利润均为负值，未计算加权平均净资产收益率指标，故相应指标填列为不适用。

## 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期金额<br>(7-9月)  | 年初至报告期末<br>金额(1-9月) | 说明 |
|--|-----------------|---------------------|----|
| 非流动资产处置损益  |                 | 2,650,957.46        |    |
| 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 | -18,811.60      | 4,800.00            |    |
| 债务重组损益   |                 | 1,891,712.99        |    |
| 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等                                       | -163,632,154.72 | -164,671,870.79     |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | -2,770,641.29   | -15,839,209.20      |    |
| 所得税影响额   | 41,048,132.40   | 43,441,299.83       |    |
| 合计   | -125,373,475.21 | -132,522,309.71     |    |

说明：报告期，公司及部分子公司与各自所属的部分职工解除了劳动合同，共计支付了约 1.63 亿元职工安置补偿费用，计入当期非经常性损益。

## 2.2 截止报告期末的股东总数、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

| 股东总数（户）                    |             | 24,345 |                     |          |                          |             |
|----------------------------|-------------|--------|---------------------|----------|--------------------------|-------------|
| 前十名股东持股情况                  |             |        |                     |          |                          |             |
| 股东名称<br>(全称)               | 期末持股数量      | 比例(%)  | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 质押或冻结情况  |                          | 股东性质        |
|                            |             |        |                     | 股份状态     | 数量                       |             |
| 柳州元通投资发展有限公司               | 201,452,434 | 25.22  | 0                   | 无        |                          | 国有法人        |
| 中国建设银行股份有限公司<br>广西壮族自治区分行  | 49,256,529  | 6.17   | 0                   | 未知       |                          | 国有法人        |
| 中国银行股份有限公司柳州<br>分行         | 25,237,843  | 3.16   | 0                   | 未知       |                          | 国有法人        |
| 柳州化学工业集团有限公司               | 22,826,167  | 2.86   | 0                   | 质押<br>冻结 | 17,260,000<br>22,826,167 | 国有法人        |
| 中国工商银行股份有限公司<br>柳州分行       | 21,541,277  | 2.70   | 0                   | 未知       |                          | 国有法人        |
| 中国农业银行股份有限公司<br>广西壮族自治区分行  | 20,838,531  | 2.61   | 0                   | 未知       |                          | 国有法人        |
| 柳州化工股份有限公司破产<br>企业财产处置专用账户 | 19,147,231  | 2.40   | 0                   | 无        |                          | 其他          |
| 中国光大银行股份有限公司<br>柳州分行       | 11,359,917  | 1.42   | 0                   | 未知       |                          | 国有法人        |
| 厦门国际银行股份有限公司               | 10,677,400  | 1.34   | 0                   | 未知       |                          | 境内非国有<br>法人 |
| 郑俊生                        | 10,000,017  | 1.25   | 0                   | 未知       |                          | 境内自然人       |

| 前十名无限售条件股东持股情况         |  |         |             |
|------------------------|--|---------|-------------|
| 股东名称                   | 持有无限售条件流通股的数量  | 股份种类及数量 |             |
|                        |  | 种类      | 数量          |
| 柳州元通投资发展有限公司           | 201,452,434  | 人民币普通股  | 201,452,434 |
| 中国建设银行股份有限公司广西壮族自治区分行  | 49,256,529   | 人民币普通股  | 49,256,529  |
| 中国银行股份有限公司柳州分行         | 25,237,843   | 人民币普通股  | 25,237,843  |
| 柳州化学工业集团有限公司           | 22,826,167   | 人民币普通股  | 22,826,167  |
| 中国工商银行股份有限公司柳州分行       | 21,541,277   | 人民币普通股  | 21,541,277  |
| 中国农业银行股份有限公司广西壮族自治区分行  | 20,838,531   | 人民币普通股  | 20,838,531  |
| 柳州化工股份有限公司破产企业财产处置专用账户 | 19,147,231   | 人民币普通股  | 19,147,231  |
| 中国光大银行股份有限公司柳州分行       | 11,359,917   | 人民币普通股  | 11,359,917  |
| 厦门国际银行股份有限公司           | 10,677,400   | 人民币普通股  | 10,677,400  |
| 郑俊生                    | 10,000,017   | 人民币普通股  | 10,000,017  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明       | 上述股东中，国有法人股股东柳州元通投资发展有限公司为柳州市国资委的全资子公司，与柳化集团为一致行动人。其它股东之间是否存在关联关系或是否是一致行动人均未知。 |         |             |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明    | 无  |         |             |

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

适用 不适用

## 三、重要事项

### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

1、货币资金本报告期末较上年度末减少 63.80%，流动资产合计本报告期末较上年度末减少 47.72%，主要系执行重组计划支付债权款及期间支付职工安置补偿费用所致。

2、应收票据本报告期末较上年度末减少 60.14%，主要系票据到期解付所致。

3、其他应收款本报告期末较上年度末减少 84.87%，系东莞振华泰丰实业发展有限公司（以下简称“东莞振华”）土地拍卖款司法裁定结算所致。

4、2019 年 6 月，公司收到深圳福田法院执行裁定书，法院已将所拍卖的东莞振华资产所得款项向相关债权人进行支付，清偿了上年度末短期借款和部分短期借款利息，故短期借款本报告

期末较上年度末减少 100%，应付利息本报告期末较上年度末减少 38.80%。

5、应付账款、流动负债合计、负债合计本报告期末较上年度末发生大幅变化的主要原因是执行重整计划对相关债务进行了清偿。

6、预收款项本报告期末较上年度末减少 38.33%，主要是货款结算所致。

7、应付职工薪酬本报告期末较上年度末减少 43.04%，系本报告期支付职工教育经费增加所致。

8、其他应付款本报告期末较上年度末增加 73.91%，主要是子公司收到相关往来款所致。

9、未分配利润本报告期末较上年度末减少 4.83 亿元，主要是今年前三季度公司经营亏损增大所致。

10、少数股东权益本报告期末较上年度末减少 683.93 万元，主要是非全资子公司柳州中成化工有限公司（以下简称“柳州中成”）和东莞振华经营亏损增大所致。

11、营业收入、营业成本、税金及附加、销售费用今年前三季度较上年同期分别下降 80.82%、75.65%、48.56%、86.54%，下降幅度较大，主要是自 3 月 30 日起公司位于柳州市区北雀路 67 号生产区内的生产装置全面停产，产销量大幅减少所致。

12、管理费用今年前三季度较上年同期增加 304.21%，主要有两个方面的原因，一是今年停工损失增加，二是发生了职工安置补偿费用支出。

13、财务费用今年前三季度较上年同期减少 97.31%，主要系债务重组后公司负债大幅减少，支出的利息费用减少所致。

14、信用减值损失今年前三季度较上年同期增加 2,585.87 万元，是因为根据现行的相关会计准则规定，将应收账款计提的坏账由“资产减值损失”转入“信用减值损失”列示所致。

15、资产减值损失今年前三季度较上年同期减少 6,055.21 万元，主要是根据现行会计准则，今年将应收账款计提的坏账转入“信用减值损失”列示，对上年同期已计提的应收账款坏账不需要进行追溯调整，而公司上年同期因处置湖南中成化工有限公司股权，使其不再纳入合并范围，对其应收往来计提坏账增加。

16、资产处置收益今年前三季度比上年同期增加 306.71 万元，主要系子公司东莞振华进行了资产处置，获得资产处置收益所致。

17、今年前三季度，公司营业利润、利润总额、净利润、综合收益总额等指标较上年同期相比亏损大幅增加，主要有三个方面的原因，一是自 3 月 30 日起公司大部分生产装置停产，主要业

务陷入停顿，销售数量大幅减少，营业收入减少；二是系统停产导致停工损失增加；三是支付了比较大额的职工安置补偿费用。

18、营业外支出今年前三季度期比上年同期增加 53.71%，主要是履行担保义务承担的债务增加所致。

19、少数股东损益今年前三季度比上年同期增加亏损 500.81 万元，系非全资子公司柳州中成和东莞振华亏损增加所致。

20、销售商品、提供劳务收到的现金，经营活动现金流入小计和经营活动产生的现金流量净额今年前三季度较上年同期分别下降 78.07%，76.93%和 309.24%，主要是因为今年二季度后公司生产装置大部分停产，产品销售数量大幅度减少、营业收入大幅减少。

21、购买商品、接受劳务支出的现金，支付的各项税费和经营活动现金流出小计今年前三季度较上年同期分别减少 74.18%，79.25%和 45.39%，主要是因为生产装置停产，产品产量减少，采购原材料和劳务支出费用减少，成本支出减少。

22、收到其他与经营活动有关的现金今年前三季度较上年同期增加 223.57%，主要系子公司收到相关往来款所致。

23、支付给职工以及为职工支付的现金今年前三季度较上年同期增加 145.56%，主要是本期公司与部分员工解除了劳动合同，支付了相应的安置补偿费用所致。

24、支付其他与筹资活动有关的现金前今年前三季度较上年同期下降 54.01%，主要是上年同期发生了融资租赁费用所致。

25、筹资活动现金流量净额今年前三季度较上年同期下降 9,096.88 万元，主要是今年取得借款减少所致。

26、现金及现金等价物净增加额今年前三季度较上年同期减少 583.35%，主要是因今年销售商品、提供劳务收到的现金大幅减少。

27、期初现金及现金等价物余额今年前三季度较上年同期增加 250.81%，主要是因为上年度期末收到重整投资人认购公司股份支付的现金而使期初现金增加所致。

### 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1、大信会计师事务所（特殊普通合伙）是公司 2018 年度财务报告的审计机构，对公司 2018 年度财务报告出具了带强调事项段、与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告。

审计报告强调事项提出所涉事项的理由和依据是：“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十一（一）债务重组所述，柳化股份的债务重整程序已经于 2018 年 11 月 23 日通过了第二次债权人会议，柳州中院已于 2018 年 11 月 26 日裁定批准了《柳州化工股份有限公司重整计划》，截止财务报表日，贵公司通过实施重整计划实现债务重组收益 122,199.59 万元，贵公司 2018 年度虽然实现盈利，但利润主要来源于债务重组收益，若扣除该项债务重组收益的影响贵公司将亏损 84,629.43 万元。上述情况表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。”

今年 6 月 10 日，公司收到柳州市人民政府下发的《柳州市人民政府关于对柳化市区项目实施政策性停产的通知》，根据要求，公司所有位于柳州市北雀路 67 号厂区内的母公司生产系统及控股子公司（孙）公司均将自 2019 年 6 月 6 日起实施政策性停产，实施政策性停产的系统包括今年 3 月 30 日停车的生产系统及子公司外，还包括位于同一区域内的 3 月 30 日前已处于停车状态的公司二氨系统、公司控股子公司柳州柳化钾肥有限公司以及柳益化工的控股子公司柳州市大力包装有限责任公司。报告期内公司主要业务陷入停顿，仅母公司鹿寨分公司继续生产，今年前三季度归属于母公司股东的净利润亏损 4.83 亿元，公司仍存在较大的持续经营风险。

2、2018 年 11 月 26 日，柳州中院裁定批准了公司《重整计划》并终止了重整程序，重整进入执行阶段。由公司负责重整计划的执行，由管理人监督重整计划的执行，根据《重整计划》的规定，《重整计划》执行期限为裁定批准《重整计划》之日起 6 个月，即自 2018 年 11 月 26 日起至 2019 年 5 月 26 日止。《重整计划》执行的监督期限与执行期限一致。2019 年 5 月，考虑到重整计划规定的“拟剥离的低效资产处置工作”无法在 5 月 26 日前完成，公司和管理人向柳州中院递交了延长执行期和监督期的申请，5 月 23 日柳州中院批准同意延长公司《重整计划》执行期和监督期 6 个月，即执行期限和监督期限均延长至 2019 年 11 月 26 日。目前，公司重整计划仍在执行过程中。报告期，公司与部分职工解除了劳动合同，共已支付安置补偿费约 1.51 亿元；低效资产的处置范围已划定，评估已结束，正在等待有权部门对评估结果进行确认批准。后期，公司将依据有权部门的批准情况，依法对相关资产进行公开处置。

### 3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

示及原因说明

适用 不适用

|       |                  |
|-------|------------------|
| 公司名称  | 柳州化工股份有限公司       |
| 法定代表人 | 陆胜云              |
| 日期    | 2019 年 10 月 18 日 |

## 四、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2019年9月30日

编制单位:柳州化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

| 项目                     | 2019年9月30日     | 2018年12月31日      |
|------------------------|----------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>           |                |                  |
| 货币资金                   | 227,652,797.80 | 628,904,963.55   |
| 结算备付金                  |                |                  |
| 拆出资金                   |                |                  |
| 交易性金融资产                |                |                  |
| 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                   | 16,865,495.50  | 42,314,815.64    |
| 应收账款                   | 68,428,067.67  | 76,506,463.48    |
| 应收款项融资                 |                |                  |
| 预付款项                   | 38,177,321.14  | 39,012,191.11    |
| 应收保费                   |                |                  |
| 应收分保账款                 |                |                  |
| 应收分保合同准备金              |                |                  |
| 其他应收款                  | 10,513,471.67  | 69,488,731.76    |
| 其中:应收利息                |                |                  |
| 应收股利                   |                |                  |
| 买入返售金融资产               |                |                  |
| 存货                     | 203,083,372.47 | 255,599,103.61   |
| 持有待售资产                 |                |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                  |
| 其他流动资产                 | 31,143,374.38  | 27,859,246.76    |
| 流动资产合计                 | 595,863,900.63 | 1,139,685,515.91 |
| <b>非流动资产:</b>          |                |                  |
| 发放贷款和垫款                |                |                  |
| 债权投资                   |                |                  |
| 可供出售金融资产               |                |                  |
| 其他债权投资                 |                |                  |
| 持有至到期投资                |                |                  |
| 长期应收款                  |                |                  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 长期股权投资                 | 4,498,317.95     | 4,498,317.95     |
| 其他权益工具投资               |                  |                  |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 1,410,072,773.45 | 1,549,021,521.93 |
| 在建工程                   |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 使用权资产                  |                  |                  |
| 无形资产                   | 13,300,833.48    | 13,518,483.45    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 34,050,667.48    | 35,803,572.00    |
| 递延所得税资产                |                  |                  |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 1,461,922,592.36 | 1,602,841,895.33 |
| 资产总计                   | 2,057,786,492.99 | 2,742,527,411.24 |
| <b>流动负债：</b>           |                  |                  |
| 短期借款                   |                  | 29,176,527.02    |
| 向中央银行借款                |                  |                  |
| 拆入资金                   |                  |                  |
| 交易性金融负债                |                  |                  |
| 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                   |                  |                  |
| 应付账款                   | 173,394,509.69   | 316,261,158.88   |
| 预收款项                   | 47,435,913.90    | 76,923,361.15    |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                  |
| 代理买卖证券款                |                  |                  |
| 代理承销证券款                |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 1,846,882.37     | 3,242,328.32     |
| 应交税费                   | 4,044,366.04     | 4,843,412.11     |
| 其他应付款                  | 34,875,135.88    | 20,053,281.27    |
| 其中：应付利息                | 5,095,829.05     | 8,327,085.04     |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |
| 应付分保账款                 |                  |                  |
| 持有待售负债                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |                  | 739,300.00       |
| 其他流动负债                 |                  |                  |

|                      |                   |                  |
|----------------------|-------------------|------------------|
| 流动负债合计               | 261,596,807.88    | 451,239,368.75   |
| <b>非流动负债:</b>        |                   |                  |
| 保险合同准备金              |                   |                  |
| 长期借款                 |                   |                  |
| 应付债券                 |                   |                  |
| 其中: 优先股              |                   |                  |
| 永续债                  |                   |                  |
| 租赁负债                 |                   |                  |
| 长期应付款                | 1,171,299.55      | 1,171,299.55     |
| 长期应付职工薪酬             |                   |                  |
| 预计负债                 |                   |                  |
| 递延收益                 | 21,200,051.10     | 24,209,881.50    |
| 递延所得税负债              | 94,745,197.86     | 94,745,197.86    |
| 其他非流动负债              |                   |                  |
| 非流动负债合计              | 117,116,548.51    | 120,126,378.91   |
| 负债合计                 | 378,713,356.39    | 571,365,747.66   |
| <b>所有者权益(或股东权益)</b>  |                   |                  |
| 实收资本(或股本)            | 798,695,026.00    | 798,695,026.00   |
| 其他权益工具               |                   |                  |
| 其中: 优先股              |                   |                  |
| 永续债                  |                   |                  |
| 资本公积                 | 1,886,184,188.71  | 1,886,184,188.71 |
| 减: 库存股               | 20,096,094.06     | 20,096,094.06    |
| 其他综合收益               |                   |                  |
| 专项储备                 | 9,887,028.64      | 11,726,111.94    |
| 盈余公积                 | 89,143,636.08     | 89,143,636.08    |
| 一般风险准备               |                   |                  |
| 未分配利润                | -1,060,024,302.08 | -576,614,144.14  |
| 归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计 | 1,703,789,483.29  | 2,189,038,724.53 |
| 少数股东权益               | -24,716,346.69    | -17,877,060.95   |
| 所有者权益(或股东权益)合计       | 1,679,073,136.60  | 2,171,161,663.58 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计    | 2,057,786,492.99  | 2,742,527,411.24 |

法定代表人: 陆胜云

主管会计工作负责人: 黄吉忠

会计机构负责人: 黄东健

## 母公司资产负债表

2019年9月30日

编制单位: 柳州化工股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

| 项目                     | 2019 年 9 月 30 日  | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |                  |                  |
| 货币资金                   | 154,424,336.35   | 536,530,161.66   |
| 交易性金融资产                |                  |                  |
| 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                   | 16,765,495.50    | 35,496,903.64    |
| 应收账款                   | 300,828,002.40   | 338,649,321.01   |
| 应收款项融资                 |                  |                  |
| 预付款项                   | 31,606,880.50    | 35,040,124.86    |
| 其他应收款                  | 146,682,091.05   | 179,100,374.94   |
| 其中：应收利息                |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 存货                     | 97,852,374.42    | 162,697,163.55   |
| 持有待售资产                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 4,432,271.33     | 2,316,534.63     |
| 流动资产合计                 | 752,591,451.55   | 1,289,830,584.29 |
| <b>非流动资产：</b>          |                  |                  |
| 债权投资                   |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |                  |                  |
| 其他债权投资                 |                  |                  |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 |                  |                  |
| 其他权益工具投资               |                  |                  |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 1,224,665,885.41 | 1,348,792,450.88 |
| 在建工程                   |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 使用权资产                  |                  |                  |
| 无形资产                   |                  |                  |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 34,050,667.48    | 35,803,572.00    |
| 递延所得税资产                |                  |                  |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 1,258,716,552.89 | 1,384,596,022.88 |
| 资产总计                   | 2,011,308,004.44 | 2,674,426,607.17 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| <b>流动负债：</b>           |                  |                  |
| 短期借款                   |                  |                  |
| 交易性金融负债                |                  |                  |
| 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                   |                  |                  |
| 应付账款                   | 49,377,222.36    | 228,352,801.24   |
| 预收款项                   | 36,760,885.00    | 59,251,828.26    |
| 应付职工薪酬                 | 1,828,735.71     | 3,205,922.61     |
| 应交税费                   | 1,721,378.87     | 1,907,626.15     |
| 其他应付款                  | 24,753,183.49    | 18,493,213.98    |
| 其中：应付利息                |                  |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 持有待售负债                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |                  | 739,300.00       |
| 其他流动负债                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 114,441,405.43   | 311,950,692.24   |
| <b>非流动负债：</b>          |                  |                  |
| 长期借款                   |                  |                  |
| 应付债券                   |                  |                  |
| 其中：优先股                 |                  |                  |
| 永续债                    |                  |                  |
| 租赁负债                   |                  |                  |
| 长期应付款                  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |                  |                  |
| 预计负债                   |                  |                  |
| 递延收益                   | 17,193,503.52    | 19,919,405.34    |
| 递延所得税负债                | 94,745,197.86    | 94,745,197.86    |
| 其他非流动负债                |                  |                  |
| 非流动负债合计                | 111,938,701.38   | 114,664,603.20   |
| 负债合计                   | 226,380,106.81   | 426,615,295.44   |
| <b>所有者权益（或股东权益）</b>    |                  |                  |
| 实收资本（或股本）              | 798,695,026.00   | 798,695,026.00   |
| 其他权益工具                 |                  |                  |
| 其中：优先股                 |                  |                  |
| 永续债                    |                  |                  |
| 资本公积                   | 1,774,130,296.64 | 1,774,130,296.64 |
| 减：库存股                  |                  |                  |
| 其他综合收益                 |                  |                  |
| 专项储备                   | 7,399,557.81     | 9,439,243.17     |
| 盈余公积                   | 89,143,636.08    | 89,143,636.08    |

## 2019 年第三季度报告

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 未分配利润             | -884,440,618.90  | -423,596,890.16  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 1,784,927,897.63 | 2,247,811,311.73 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,011,308,004.44 | 2,674,426,607.17 |

法定代表人：陆胜云

主管会计工作负责人：黄吉忠

会计机构负责人：黄东健

## 合并利润表

2019 年 1—9 月

编制单位：柳州化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目                  | 2019 年第三季度<br>(7-9 月) | 2018 年第三季<br>度 (7-9 月) | 2019 年前三季度<br>(1-9 月) | 2018 年前三季度<br>(1-9 月) |
|---------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业总收入             | 23,847,373.38         | 362,709,446.60         | 281,809,393.18        | 1,469,312,708.46      |
| 其中：营业收入             | 23,847,373.38         | 362,709,446.60         | 281,809,393.18        | 1,469,312,708.46      |
| 利息收入                |                       |                        |                       |                       |
| 已赚保费                |                       |                        |                       |                       |
| 手续费及佣金收入            |                       |                        |                       |                       |
| 二、营业总成本             | 265,412,568.18        | 403,798,556.02         | 730,132,518.35        | 1,481,348,810.54      |
| 其中：营业成本             | 15,775,635.54         | 337,978,746.66         | 306,580,305.84        | 1,259,024,374.54      |
| 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<br>责任准备金净额     |                       |                        |                       |                       |
| 保单红利支出              |                       |                        |                       |                       |
| 分保费用                |                       |                        |                       |                       |
| 税金及附加               | 183,688.05            | 2,724,855.12           | 5,327,532.55          | 10,357,509.03         |
| 销售费用                | 1,214,099.01          | 22,275,843.88          | 11,446,401.67         | 85,064,891.53         |
| 管理费用                | 248,570,385.88        | 37,732,302.49          | 404,126,206.72        | 99,978,474.81         |
| 研发费用                | 4,580.63              | 1,049,872.33           | 2,018,656.73          | 3,417,152.82          |
| 财务费用                | -335,820.93           | 2,036,935.54           | 633,414.84            | 23,506,407.81         |
| 其中：利息费用             |                       | 2,196,981.57           | 1,443,428.24          | 23,782,901.42         |
| 利息收入                | 271,199.81            | 174,237.06             | 965,111.20            | 428,165.51            |
| 加：其他收益              | 1,095,660.06          | 1,003,276.80           | 3,109,143.66          | 3,088,965.30          |
| 投资收益<br>(损失以“-”号填列) |                       |                        |                       |                       |
| 其中：对联               |                       |                        |                       |                       |

|                        |                 |                |                 |                |
|------------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 营企业和合营企业的投资收益          |                 |                |                 |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |                 |                |                 |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）        |                 |                |                 |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |                 |                |                 |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |                 |                |                 |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |                 |                | -25,858,727.86  |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |                 | -18,552,628.46 | -6,161,842.53   | -66,713,963.20 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |                 | -183,475.59    | 2,697,171.55    | -369,969.59    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）      | -240,469,534.74 | -58,821,936.67 | -474,537,380.35 | -76,031,069.57 |
| 加：营业外收入                | 1,506.30        | 664,294.62     | 2,606,480.54    | 1,988,261.49   |
| 减：营业外支出                | 3,474,396.15    | 2,476,179.65   | 18,318,543.87   | 11,917,813.32  |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | -243,942,424.59 | -60,633,821.70 | -490,249,443.68 | -85,960,621.40 |
| 减：所得税费用                | 0.00            | 0.00           | 0.00            | 0.00           |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）      | -243,942,424.59 | -60,633,821.70 | -490,249,443.68 | -85,960,621.40 |
| （一）按经营持续性分类            |                 |                |                 |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -243,793,994.88 | -62,165,985.02 | -487,670,055.59 | -81,102,167.13 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -148,429.71     | 1,532,163.32   | -2,579,388.09   | -4,858,454.27  |
| （二）按所有权                |                 |                |                 |                |

|                             |                 |                |                 |                |
|-----------------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 归属分类                        |                 |                |                 |                |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | -241,831,213.85 | -58,802,681.94 | -483,410,157.94 | -84,129,481.64 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       | -2,111,210.74   | -1,831,139.76  | -6,839,285.74   | -1,831,139.76  |
| 六、其他综合收益的税后净额               |                 |                |                 |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额        |                 |                |                 |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益          |                 |                |                 |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额            |                 |                |                 |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益         |                 |                |                 |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动           |                 |                |                 |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动           |                 |                |                 |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益           |                 |                |                 |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益          |                 |                |                 |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动             |                 |                |                 |                |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益         |                 |                |                 |                |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金        |                 |                |                 |                |

|                            |                 |                |                 |                |
|----------------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 额                          |                 |                |                 |                |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |                 |                |                 |                |
| 6. 其他债权投资信用减值准备            |                 |                |                 |                |
| 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） |                 |                |                 |                |
| 8. 外币财务报表折算差额              |                 |                |                 |                |
| 9. 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                   | -243,942,424.59 | -60,633,821.70 | -490,249,443.68 | -85,960,621.40 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | -241,831,213.85 | -58,802,681.94 | -483,410,157.94 | -84,129,481.64 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             | -2,111,210.74   | -1,831,139.76  | -6,839,285.74   | -1,831,139.76  |
| 八、每股收益：                    |                 |                |                 |                |
| （一）基本每股收益(元/股)             | -0.30           | -0.15          | -0.61           | -0.21          |
| （二）稀释每股收益(元/股)             |                 |                |                 |                |

定代表人：陆胜云

主管会计工作负责人：黄吉忠

会计机构负责人：黄东健

### 母公司利润表

2019年1—9月

编制单位：柳州化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目     | 2019年第三季度<br>(7-9月) | 2018年第三季度<br>(7-9月) | 2019年前三季度<br>(1-9月) | 2018年前三季度<br>(1-9月) |
|--------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 一、营业收入 | 22,633,138.18       | 364,359,353.33      | 258,837,560.36      | 1,361,335,127.51    |
| 减：营业成本 | 14,798,853.15       | 338,214,243.55      | 285,487,313.25      | 1,148,327,548.33    |
| 税金及附加  | 183,521.65          | 2,644,503.30        | 2,410,378.21        | 9,921,328.65        |

|                     |                 |                |                 |                |
|---------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 销售费用                | 1,140,307.56    | 20,600,034.59  | 10,177,759.23   | 77,174,596.57  |
| 管理费用                | 227,009,061.53  | 27,155,986.98  | 359,614,941.26  | 73,013,149.37  |
| 研发费用                | 4,580.63        | 1,049,872.35   | 2,018,656.73    | 3,417,152.84   |
| 财务费用                | -278,490.56     | 1,130,519.73   | -627,939.91     | 17,298,302.71  |
| 其中：利息费用             |                 | 1,261,861.72   | -439.75         | 17,532,921.32  |
| 利息收入                | 227,563.33      | 137,896.19     | 790,513.87      | 296,227.65     |
| 加：其他收益              | 908,633.94      | 908,633.94     | 2,732,831.82    | 2,805,036.72   |
| 投资收益<br>(损失以“-”号填列) |                 |                |                 |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |                 |                |                 |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                 |                |                 |                |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列)  |                 |                |                 |                |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) |                 |                |                 |                |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)   |                 |                | -49,677,381.29  |                |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)   |                 | -12,233,615.56 | -790,706.41     | -34,832,667.79 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)   |                 | -183,475.59    | 76,473.67       | -369,969.59    |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列)   | -219,316,061.84 | -37,944,264.38 | -447,902,330.62 | -214,551.62    |
| 加：营业外收入             |                 | 505,947.70     | 2,562,261.87    | 1,829,914.57   |
| 减：营业外支出             | 985,186.89      | 2,476,118.78   | 15,503,659.99   | 11,915,454.03  |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | -220,301,248.73 | -39,914,435.46 | -460,843,728.74 | -10,300,091.08 |
| 减：所得税费用             |                 |                |                 |                |

|                        |                 |                |                 |                |
|------------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      | -220,301,248.73 | -39,914,435.46 | -460,843,728.74 | -10,300,091.08 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -220,301,248.73 | -39,914,435.46 | -460,843,728.74 | -10,300,091.08 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |                 |                |                 |                |
| 五、其他综合收益的税后净额          |                 |                |                 |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |                 |                |                 |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |                 |                |                 |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |                 |                |                 |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      |                 |                |                 |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动      |                 |                |                 |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |                 |                |                 |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益     |                 |                |                 |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动        |                 |                |                 |                |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益    |                 |                |                 |                |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |                 |                |                 |                |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资  |                 |                |                 |                |

|  |                 |                |                 |                |
|--|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 产损益                                    |                 |                |                 |                |
| 6. 其他债权<br>投资信用减值准<br>备                |                 |                |                 |                |
| 7. 现金流量<br>套期储备（现金流<br>量套期损益的有<br>效部分） |                 |                |                 |                |
| 8. 外币财务<br>报表折算差额                      |                 |                |                 |                |
| 9. 其他                                  |                 |                |                 |                |
| 六、综合收益总额                               | -220,301,248.73 | -39,914,435.46 | -460,843,728.74 | -10,300,091.08 |
| 七、每股收益：                                |                 |                |                 |                |
| （一）基本每<br>股收益(元/股)                     |                 |                |                 |                |
| （二）稀释每<br>股收益(元/股)                     |                 |                |                 |                |

法定代表人：陆胜云

主管会计工作负责人：黄吉忠

会计机构负责人：黄东健

## 合并现金流量表

2019年1—9月

编制单位：柳州化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目                    | 2019年前三季度<br>(1-9月) | 2018年前三季度<br>(1-9月) |
|-----------------------|---------------------|---------------------|
| <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        | 225,509,380.94      | 1,028,380,434.36    |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |                     |                     |
| 向中央银行借款净增加额           |                     |                     |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |                     |                     |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |                     |                     |
| 收到再保业务现金净额            |                     |                     |
| 保户储金及投资款净增加额          |                     |                     |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |                     |                     |
| 拆入资金净增加额              |                     |                     |
| 回购业务资金净增加额            |                     |                     |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |                     |                     |
| 收到的税费返还               | 1,443,351.71        | 79,134.90           |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 11,050,496.16       | 3,415,216.11        |
| 经营活动现金流入小计            | 238,003,228.81      | 1,031,874,785.37    |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        | 182,457,711.92      | 706,713,382.15      |

|                           |                 |                |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 客户贷款及垫款净增加额               |                 |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                 |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                 |                |
| 拆出资金净增加额                  |                 |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                 |                |
| 支付保单红利的现金                 |                 |                |
| 支付给职工及为职工支付的现金            | 283,791,783.86  | 115,568,228.80 |
| 支付的各项税费                   | 14,441,624.85   | 69,594,319.84  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 15,421,807.06   | 16,643,786.86  |
| 经营活动现金流出小计                | 496,112,927.69  | 908,519,717.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -258,109,698.88 | 123,355,067.72 |
| <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            |                 |                |
| 投资活动现金流入小计                |                 |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |                 |                |
| 投资支付的现金                   |                 |                |
| 质押贷款净增加额                  |                 |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                 |                |
| 投资活动现金流出小计                |                 |                |
| 投资活动产生的现金流量净额             |                 |                |
| <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                 |                 | 134,722,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计                |                 | 134,722,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | 118,038,355.74  | 136,700,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |                 | 7,123,133.91   |
| 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            | 15,300,000.00   | 33,268,449.61  |
| 筹资活动现金流出小计                | 133,338,355.74  | 177,091,583.52 |

|                           |                 |                |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -133,338,355.74 | -42,369,583.52 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | 146.94          | 1,477.94       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | -391,447,907.68 | 80,986,962.14  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 618,188,592.46  | 176,216,925.24 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 226,740,684.78  | 257,203,887.38 |

法定代表人：陆胜云

主管会计工作负责人：黄吉忠

会计机构负责人：黄东健

### 母公司现金流量表

2019年1—9月

编制单位：柳州化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目                        | 2019年前三季度<br>(1-9月) | 2018年前三季度<br>金额(1-9月) |
|---------------------------|---------------------|-----------------------|
| <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            | 203,057,552.14      | 810,344,350.75        |
| 收到的税费返还                   |                     | 79,134.90             |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1,477,371.31        | 160,514,816.34        |
| 经营活动现金流入小计                | 204,534,923.45      | 970,938,301.99        |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 171,415,945.02      | 550,884,432.64        |
| 支付给职工及为职工支付的现金            | 258,126,709.04      | 103,194,769.71        |
| 支付的各项税费                   | 13,474,023.00       | 68,823,803.45         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 10,285,862.90       | 9,939,469.53          |
| 经营活动现金流出小计                | 453,302,539.96      | 732,842,475.33        |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -248,767,616.51     | 238,095,826.66        |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                     |                       |
| 收回投资收到的现金                 |                     |                       |
| 取得投资收益收到的现金               |                     |                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                     |                       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                     | 100,000.00            |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                     |                       |
| 投资活动现金流入小计                |                     | 100,000.00            |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |                     |                       |
| 投资支付的现金                   |                     |                       |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                     |                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                     |                       |
| 投资活动现金流出小计                |                     |                       |
| 投资活动产生的现金流量净额             |                     | 100,000.00            |

|                           |                 |                |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| <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                 |                 | 134,722,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计                |                 | 134,722,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | 118,038,355.74  | 136,700,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |                 | 7,123,133.91   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 15,300,000.00   | 32,460,654.06  |
| 筹资活动现金流出小计                | 133,338,355.74  | 176,283,787.97 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -133,338,355.74 | -41,561,787.97 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | 146.94          | 1,477.94       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | -382,105,825.31 | 196,635,516.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 536,530,161.66  | 4,474,030.38   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 154,424,336.35  | 201,109,547.01 |

法定代表人：陆胜云

主管会计工作负责人：黄吉忠

会计机构负责人：黄东健

4.2 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用