

公司代码：600423

公司简称：柳化股份

柳州化工股份有限公司

2021 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性、准确性、完整性，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）为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、董事会决议通过的本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，2021 年度公司净利润为 2,881.49 万元，期末累计可供分配的利润为 -218,823.86 万元。

鉴于公司 2021 年盈利微薄且累计未分配利润为负的经营现状，结合《公司章程》的有关规定，2021 年度公司拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“六、（四）可能面对的风险”中详细描述了公司可能面对的风险，敬请查阅相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	管理层讨论与分析	8
第四节	公司治理	26
第五节	环境与社会责任	42
第六节	重要事项	44
第七节	股份变动及股东情况	50
第八节	优先股相关情况	54
第九节	债券相关情况	54
第十节	财务报告	55

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。
	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。
	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。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
广西、自治区、区	指	广西壮族自治区
公司、本公司、柳化股份、ST 柳化、股份公司	指	柳州化工股份有限公司
元通公司	指	公司控股股东柳州元通投资发展有限公司
柳化集团	指	柳州化学工业集团有限公司
柳化控股	指	广西柳州化工控股有限公司
柳化氯碱	指	广西柳化氯碱有限公司
鹿寨分公司、分公司	指	柳州化工股份有限公司鹿寨分公司
报告期、本报告期、本期	指	2021 年度
元、千元、万元、亿元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元、人民币亿元
上市规则、股票上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则

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	陆胜云

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龙立萍	吴宁

联系地址	广西柳州市跃进路 106-8 号汇金国际 26 层	广西柳州市跃进路 106-8 号汇金 国际 26 层
电话	0772-2519434	0772-2519434
传真	0772-2510401	0772-2510401
电子信箱	Lliping0772@163. com	lhgf@vip. 163. com

三、基本情况简介

公司注册地址	广西柳州市北鹊路67号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	广西柳州市跃进路106-8号汇金国际26层
公司办公地址的邮政编码	545001
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

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报 (www. cnstock. com)
公司披露年度报告的证券交易所网址	www. sse. com. cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

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

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	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	127,290,163.20	107,120,775.91	18.83	373,959,757.87
归属于上市公司股东的净利润	28,814,887.69	12,716,412.44	126.60	-1,867,008,703.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,689,137.49	10,476,690.84	164.29	-394,273,774.04
经营活动产生的现金流量净额	6,055,847.43	-130,308,846.96		-274,337,506.66
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	422,518,809.47	392,921,962.83	7.53	379,327,904.03
总资产	485,161,409.73	469,370,097.96	3.36	592,928,065.20

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.04	0.02	100.00	-2.34
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	0.01	200.00	-0.49
加权平均净资产收益率(%)	7.07	3.30	增加 3.77 个百分点	-148.70
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.80	2.72	增加 4.08 个百分点	-31.40

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

1、报告期内，归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、加权平均净资产收益率以及扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率、每股收益等本期较上年同期增加幅度较大，主要有三个方面的原因，一是上年比较基数较小。上年同期公司归属于上市公司股东的净利润为 1,271.64 万元，每股收益仅 0.02 元，基数较小；二是本期相关费用支出减少。与上年同期相比，本期银行利息收入增加 709.91 万元，财务费用相应减少，另外，上年同期发生了 530 多万元的停工损失，而本期停工损失为 0，管理费用相应减少；三是报告期内公司处置废钯触媒等固定资产，获得了 203.80 万元的资产处置收益。

2、经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期绝对数增加 1.36 亿元，主要有两方面的原因：一方面，上年同期支付了 1.22 亿元的大额职工安置费用，而本期仅支付 91.85 万元，从而使

本期支付给职工以及为职工支付的现金大幅减少；另一方面，本期销售商品收到的现金较上年同期大幅度增加。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明

适用 不适用

九、 2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	28,928,514.61	30,920,745.25	30,502,515.40	36,938,387.94
归属于上市公司股东的净利润	11,708,148.33	9,594,941.57	4,000,920.85	3,510,876.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,630,515.39	9,174,258.38	4,003,255.08	2,881,108.64
经营活动产生的现金流量净额	9,578,191.00	13,656,623.72	-16,638,630.23	-540,337.06

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	2,038,030.28	0	-835,042,374.60
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	11,436.87	177,851.28	4,481,136.60
债务重组损益	515,824.02	3,482,479.27	5,593,984.29

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-1,439,540.86	-1,845,426.78	-312,614,488.87
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-6,515,438.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-0.11	424,817.83	-423,382,945.59
减：所得税影响额			-94,745,197.86
合计	1,125,750.20	2,239,721.60	-1,472,734,929.20

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期，公司持续加强安全生产管理，层层压实责任，通过工艺调优、精心操作、加强劳动纪律等措施，克服了电力供应不足、产品价格高开低走、大宗原材料和电力价格上涨等不利因素影响，实现了营业收入和净利润的增长。

2021 年，公司没有发生安全事故，没有发生环保事故，也没有出现环保违规而受罚的情况，系统安全、环保、平稳运行，为实现生产装置稳产、高产打下良好基础，最大限度地发挥了现有装置产能，27.5%双氧水年累计产量达 10.197 万吨，产能利用率超过 100%，高于行业平均开工率水平。

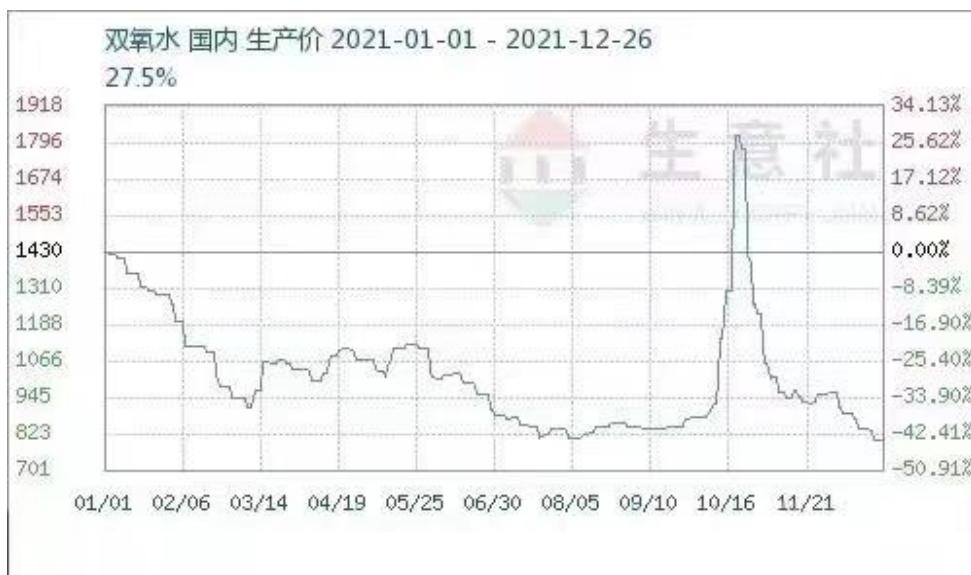
2021 年，公司进一步强化营销工作管理，积极开拓市场，努力开发新客户，加强售后服务，不断提高产品质量和品质，年度产品产销率超过 98%，取得了较好的经营成果，净利润和经营活动产生的现金流量净额均为正。

二、报告期内公司所处行业情况

报告期，公司主要从事化学原料和化学制品制造，主营双氧水的生产和销售，属于化工行业，主要细分行业为双氧水。

在国际大宗原材料涨价的背景下，2021 年化工行业整体景气度较高。国家发展与改革委员会发布的《2021 年化工行业运行情况》显示，2021 年，化工行业增加值同比增长 7.4%，增速同比提高 4 个百分点。主要产品中，乙烯产量 2,826 万吨，增长 18.3%；初级形态的塑料产量 11,039 万吨，增长 5.8%；合成橡胶产量 812 万吨，增长 2.6%；合成纤维产量 6,152 万吨，增长 9.1%。烧碱产量 3,891 万吨，增长 5.2%；纯碱产量 2,913 万吨，增长 3.4%。化肥产量 5,446 万吨，增长 0.8%，其中氮肥增长 1.6%，磷肥下降 0.7%，钾肥下降 1.3%。农药产量 250 万吨，增长 7.8%。橡胶轮胎外胎产量 89,911 万条，增长 10.8%。电石产量 2,825 万吨，增长 0.9%。

受环保因素、物流受限等影响，报告期双氧水终端需求持续低迷，27.5%双氧水产品价格由年初的 1400 多元高位持续大幅下跌，虽然 10 月份由于双控政策影响，部分厂家停产或减产，供应出现一时紧张，双氧水价格短时冲高大涨，但月末开始高台跳水，年底已接近 800 元/吨。全年国内双氧水月度价格走势如下图所示：



数据来源：生意社，产品价格均含税。

三、报告期内公司从事的业务情况

(一) 报告期主要业务

报告期内，公司主要从事双氧水的生产和销售，27.5%双氧水年设计产能 10 万吨，年度累计产量 10.197 万吨；50%双氧水年设计产能 2 万吨，年度累计产量 0.33 万吨。

(二) 经营模式

1、生产模式及产品用途

公司采用蒽醌钯催化剂工艺，以外购氢气为主要原料生产双氧水。双氧水是一种用途很广的重要的无机化学品，而且在使用中其本身除放出活性氧外，还被还原生成水，因而无二次污染问题，故被称为“最清洁”的化工产品，广泛用于化工、纺织、造纸、电子、医药、食品、包装消毒、日用化学品、环保行业中的工业废水处理等行业，具体用于各种织物、纸张、木材、草制品的漂白；用于有机物合成、做氧化剂、催化剂、引发剂、羟基化剂；用于有机或无机过氧化物的制造（合成过氧乙酸、过氧化苯甲酰、二氧化硫脲、过硼酸钠、过氧化钙等）；用于电镀工业（电镀液的净化）、电子工业（金属表面处理）；用于化学分析，医药（医药合成、消毒剂）、食品（消毒、保鲜）的加工和化妆品的生产等方面；用于建材工业（作为泡沫塑料、泡沫水泥的发泡剂）；用于企业污水处理等。

2、采购模式

氢气是公司生产所需的主要原材料，通过长协方式向广西柳化氯碱有限公司进行采购；电力是公司的主要能源，报告期通过招标形式采购，由广西电网有限责任公司柳州鹿寨供电局供应，目录电价格由自治区物价局确定，直供电价格由市场决定；机器设备及备品备件等物资根据生产需要制定采购计划，线上开展招投标工作，通过询价比质确定供应商完成采购。

3、销售模式

报告期内，公司产品采用经销和直销相结合的方式进行销售，以经销为主。销售定价以市场为导向，结合产品成本、产品质量和市场竞争状况等因素确定产品销售价格。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 12,729.02 万元，同比增长 18.83%，营业利润 2,831.29 万元，同比增加 215.16%；归属于上市公司股东的净利润 2,881.49 万元，同比增加 126.60%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 2,768.91 万元，同比增加 164.29%；经营活动产生的现金流量净额为 605.58 万元，较上年增加 1.36 亿元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
----	-----	-------	----------

营业收入	127,290,163.20	107,120,775.91	18.83
营业成本	101,594,015.51	81,957,992.94	23.96
销售费用	379,935.35	292,370.46	29.95
管理费用	11,979,513.48	20,952,753.54	-42.83
财务费用	-13,456,154.17	-6,357,098.00	
经营活动产生的现金流量净额	6,055,847.43	-130,308,846.96	
投资活动产生的现金流量净额	3,999,653.72	-101,415.93	
筹资活动产生的现金流量净额	0	0	

销售费用变动原因说明：销售费用本期较上年同期增加 29.95%，主要系本期销售业务发生的差旅费用增加所致。

管理费用变动原因说明：管理费用本期较上年同期减少 42.83%，主要是因为上年同期尚有部分员工未完成安置，发生了较大额的停工损失。

财务费用变动原因说明：财务费用本期较上年同期下降 709.91 万元，主要是本报告期利息收入增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 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、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化工行业	122,591,387.48	96,901,423.95	20.96	14.62	18.47	减少 2.57 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
27.5%双氧水	101,658,443.06	76,408,393.39	24.84	-0.52	-0.83	增加 0.23 个百分点

50%双氧水	20,576,379.81	20,156,477.35	2.04	332.18	324.70	增加1.73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	56,656,561.13	46,459,143.60	18.00	-5.76	9.73	减少11.58个百分点
广西区外	65,934,826.35	50,442,280.35	23.50	40.78	27.85	增加7.74个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	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 (%)
直销	36,334,444.39	22,471,037.13	38.16	-7.08	-26.65	16.49
经销	86,256,943.09	74,430,386.82	13.71	27.13	45.49	-10.89

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1、 报告期公司提高了50%双氧水的生产量，在生产数量不能满足订单需求的情况下又外购了部分50%双氧水进行销售，导致50%双氧水营业收入和营业成本较上年分别增加332.18%和324.70%，增加幅度较大；同时，由于报告期内公司50%双氧水开工率低，产能利用率仅15.53%，运行成本高，导致毛利率低，本期毛利率仅为2.04%。

2、 公司经销模式销售的产品营业成本较上年增加45.49%而营业收入较上年仅增加27.13%，直销毛利率为38.16%比上年增加16.49个百分点而经销毛利为13.71%比上年下降10.89个百分点，主要有两个方面的原因：一方面，直销和经销模式的客户属性不同。直销模式面对的是终端客户，直销模式毛利率的波动和市场、厂家供应量以及客户针对性策略变化紧密相关，而经销模式的客户都是双氧水的中间商，价格上需要给予他们一定的让利才能实现双赢，所以经销模式价格相对低；另一方面，直销模式和经销模式产品品种结构存在不同。经销收入包含了公司所有50%双氧水的收入，报告期内公司50%双氧水的毛利率仅2.04%，而27.5%双氧水毛利率为24.84%。

3、 报告期，因为公司2020年度前五大客户之一的下游厂家自建30万吨双氧水投产，区内市场竞争加剧，同时该大客户实现了双氧水自给，本期其向公司采购双氧水大幅减少，公司向区外客户加大销售力度，从而导致本期广西区外营业收入较上年大幅增长，同时，也使区内和区外销售的客户构成发生了较大变化，本期公司在广西区内通过经销实现的收入占广西区内收入的比例达到83.16%，而上年仅为38.60%；反过来，本期在广西区外通过经销实现的收入占广西区外收入的比例下降为59.37%，而上年占到了95.32%，且本期经销和直销毛利率差别较大，所以导致本

期广西区内销售的毛利率比上年减少 11.58 个百分点，而区外销售的毛利率比上年增加 7.74 个百分点。

2021 年、2020 年在区内、区外实现的收入直销和经销占比情况比较见下表：

分地区	直销		经销	
	2021 年占比	2020 年占比	2021 年占比	2020 年占比
广西区内	16.84%	61.40%	83.16%	38.60%
广西区外	40.63%	4.68%	59.37%	95.32%

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
27.5%双氧水	吨	101,974	100,277	1,411	-1.32	-3.51	105.99
50%双氧水	吨	3,292	11,019	0	60.43	309.17	0

产销量情况说明

- 1) 本报告期末，27.5%双氧水库存量比上年增加 726 吨，增加 105.99%，主要是因为本报告期末产品市场行情低迷，市场需求量缩价减，产品销售比较困难。
- 2) 报告期公司根据市场及客户订单需要，提高了 50%双氧水的生产量和外购量，故 50%双氧水生产量和销售量较上年增加幅度较大。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 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(%)
化工行业	直接材料	59,614,343.38	81.04	54,048,531.10	80.84	10.30
化工行业	直接人工	1,725,513.35	2.35	1,788,944.33	2.68	-3.55

化工行业	制造费用	12,221,908.49	16.61	11,018,238.98	16.48	10.92
化工行业	合计	73,561,765.22	100.00	66,855,714.41	100.00	10.03
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
27.5%双氧水	直接材料	54,543,555.83	80.12	53,298,965.76	80.63	2.34
27.5%双氧水	直接人工	1,674,189.68	2.46	1,788,944.33	2.71	-6.41
27.5%双氧水	制造费用	11,857,349.27	17.42	11,018,238.98	16.66	7.62
27.5%双氧水	合计	68,075,094.78	100.00	66,106,149.07	100.00	2.98
50%双氧水	直接材料	4,630,679.23	92.66	3,043,512.40	92.29	52.15
50%双氧水	直接人工	46,760.67	0.94	35,520.51	1.08	31.64
50%双氧水	制造费用	319,857.03	6.40	218,773.79	6.63	46.20
50%双氧水	合计	4,997,296.93	100.00	3,297,806.71	100.00	51.53

成本分析情况说明：

报告期内，50%双氧水生产量为 3,292 吨，上年产量为 2,052 吨，本期较上年同期增加 60.43%，导致 50%双氧水成本及成本构成各项目均较上年同期出现较大幅度增长。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 9,703.32 万元（无税），占年度销售总额 76.23%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 6,224.48 万元（无税），占年度采购总额 70.37%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 2,662.25 万元（无税），占年度采购总额 30.10%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	广西柳化氯碱有限公司	2,662.25	30.10
2	江西理文化工有限公司	571.66	6.46

注：上表采购额为不含税金额。

其他说明：

广西柳化氯碱有限公司是公司的关联方，公司主要向其采购氢气等生产用原材料。氢气是一种无色、无嗅、无毒、易燃易爆的气体，和氟气、氯气、氧气、一氧化碳以及空气混合均有爆炸的危险。由于氢气的易燃易爆特点，在气体状态下其运输的方式和距离都受到很大限制，只能通过管道在相对较短的距离内输送。鹿寨分公司和柳化氯碱同位于柳州市鹿寨县经济开发区鹿寨化工园区内，目前园区内仅有柳化氯碱一家氢气供应厂家，公司也是其唯一的使用客户，正常情况下用量有保障。由于氢气的易燃易爆、运输困难的特点，公司氢气采购客户单一的情况符合行业特点。

江西理文化工有限公司是公司报告期第五大供应商，也是新增的供应商。目前公司只剩下一条双氧水生产线，27.5%双氧水年设计产能只有 10 万吨，50%双氧水年设计生产能力为 2 万吨，但 50%双氧水的生产需要消耗 27.5%双氧水，50%双氧水的生产将导致公司自产可供销售的 27.5%双氧水数量减少，无法满足客户订单需要，为避免毁约也避免客户流失，报告期公司根据产品毛利率的情况进行产品结构调整，减少 50%双氧水的生产，部分 50%双氧水通过外购完成订单销售，该新增供应商主要系向其采购双氧水产品。

3. 费用

适用 不适用

详见本节“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

项 目	本期(万元)	上年同期(万元)	同比增减(%)	同比增减金额(万元)
一、经营活动产生的现金流量				
经营活动现金流入	13,697.69	8,175.86	67.54	5,521.83
经营活动现金流出	13,092.11	21,206.75	-38.26	-8,114.64
经营活动产生的现金流量净额	605.58	-13,030.88		13,636.46
二、投资活动产生的现金流量				
投资活动现金流入	500.88			500.88
投资活动现金流出	100.91	10.14	895.04	90.77
投资活动产生的现金流量净额	399.97	-10.14		410.11
五、现金及现金等价物净增加额	1,005.29	-13,041.81		14,047.10

(1) 相关数据重大变化情况说明

- 1) 经营活动现金流入本期较上年同期增加 67.54%，主要是本期销售商品收到的现金增加所致。
- 2) 根据重整计划，公司于 2019 年 11 月通过公开拍卖的形式对低效资产进行了处置，同时对资产处置涉及的相关岗位上的人员按照职工安置方案进行安置，2020 年度支付了 1.22 亿元的职工安置费用，故本期经营活动现金流出较上年同期减少 38.26%。
- 3) 经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期绝对数增加 1.36 亿元、现金及现金等价物净增加额本期较上年同期绝对数增加 1.40 亿元，主要有两方面的原因：一方面，上年同期支付了

1. 22 亿元的大额职工安置费用，而本期仅支付 91.85 万元，从而使本期支付给职工以及为职工支付的现金大幅减少；另一方面，本期销售商品收到的现金较上年同期大幅度增加。

4) 投资活动现金流入本期较上年同期增加 500.88 万元，是因为本期公司处置了废钯触媒等固定资产所致。

5) 投资活动现金流出本期较上年同期增加 90.77 万元，增加比例较大，主要是报告期内固定资产投资增加所致。

6) 投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加 410.11 万元，主要系本期处置了固定资产废钯触媒所致。

(2) 报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异的情况说明

报告期，公司经营活动产生的现金净流量为 605.58 万元，实现的净利润为 2,881.49 万元，净利润较经营活动产生的现金净流量多 2,275.91 万元，主要有三个方面的原因：一是相关法院依法冻结公司银行存款 2,588.98 万元导致现金减少 2,588.98 万元；二是报告期公司依据相关资产《拍卖成交确认书》的约定清退了施工单位所缴的保证金，使现金减少 1,000.00 万元；三是本期计提了 763.59 万元的固定资产折旧，使利润相应减少。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	390,465,948.65	80.48	354,187,490.14	75.46	10.24	
应收票据	27,463,959.04	5.66	38,305,248.99	8.16	-28.30	
应收账款	283,654.73	0.06	5,333,104.53	1.14	-94.68	系本期收回上期赊销款所致。
预付款项	6,042,739.94	1.25	1,197,041.15	0.26	404.81	系本期预付贸易款及生产用原料款增加所致。
其他应收款	236,395.25	0.05	55,820.01	0.01	323.50	主要系本期法院应退回诉讼费用增加所致。
存货	1,263,626.01	0.26	1,415,177.36	0.30	-10.71	
其他流动资产	1,685,381.67	0.35	2,608,190.29	0.56	-35.38	系增值税留抵税额退回所致。

固定资产	57,719,704.44	11.90	66,268,025.49	14.12	-12.90	
应交税费	2,194,998.28	0.45	1,786,317.70	0.38	22.88	
其他应付款	2,274,187.99	0.47	13,630,865.70	2.90	-83.32	主要是报告期公司原位于柳州市北雀路67号院内的相关生产设备现场拆除工作全部结束，公司根据相关资产《拍卖成交确认书》的约定，清退了施工单位所缴的1000万元施工保证金所致。
合同负债	2,067,011.38	0.43	3,236,754.37	0.69	-36.14	主要系客户预付款减少所致。
其他流动负债	268,711.48	0.06	420,778.07	0.09	-36.14	主要系客户预付款减少，相应的销项税额减少所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

福建三能节能科技有限责任公司起诉公司要求支付合同违约金 2,588.98 万元，同时向法院申请了财产保全，报告期相关法院依法冻结了公司 2,588.98 万元银行存款，冻结期限至 2023 年 1 月 9 日止。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

报告期内公司所处行业经营性信息分析详见“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期公司所处行业情况”及下文“化工行业经营性信息分析”。

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变化

适用 不适用

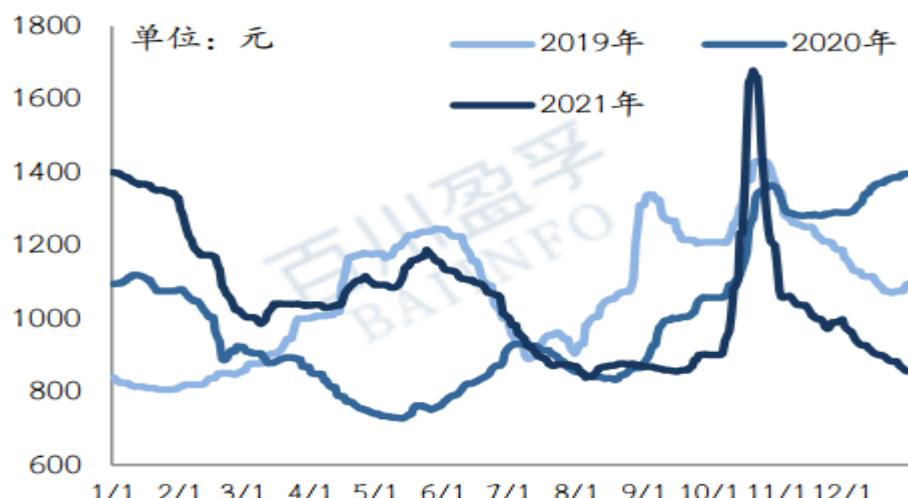
(2). 主要细分行业基本情况及公司行业地位

适用 不适用

2021 年双氧水市场整体表现为“高开低走”，尽管 10 月底价格有一波冲高，可是终因需求不力快速回调，年底市场不断创新低，27.5%双氧水的价格已下降至接近 800 元/吨，目前仍在低位振荡整理，但从整体来看，双氧水全年平均价格和开工率均稍好于去年。

据百川盈孚统计，2021 年国内 27.5%双氧水平均价格为 1,052 元/吨，较去年上涨 5.83%；35%双氧水平均价格为 1,448 元/吨，比去年上涨 11.94%；50%双氧水的平均价格为 2,100 元/吨，较去年上涨 6.18%。

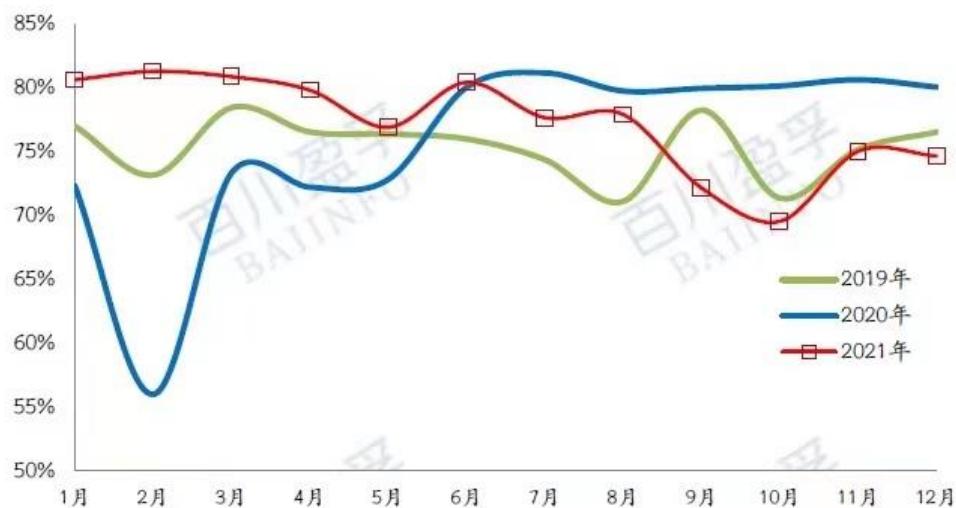
图：2019–2021 年 27.5%双氧水价格



数据来源：百川盈孚，产品价格均含税。

2021 年，全国双氧水平均开工率为 77.24%，较上年上涨 2.04 个百分点。上半年整体开工较好，基本在 80%左右，其中五月因检修集中，开工率下降较为明显；10 月份受“双控限电”政策影响，开工率为全年最低。

图：2019–2021 年双氧水开工率



数据来源：百川盈孚

2021 年，公司 27.5% 双氧水年设计产能为 10 万吨，实际生产量为 10.197 万吨，产能利用率为 101.97%。因公司产品规模小，营销压力不是很大，同时报告期内公司通过加大市场开拓、多渠道开发客户等措施，保持产品产销平衡，报告期内除因限电导致短时间停产外，生产系统均保持高负荷、稳定运行，因此，公司开工率高于行业平均水平。

由于双氧水属于危险化学品，且是液体类产品，远距离运输很不经济，报告期内，公司双氧水基本集中在广西、广东销售，2021 年公司共销售 27.5% 双氧水 10.03 万吨，区域市场占有率为 12.54%。目前，公司产品单一，产能规模小，市场占有率较低，行业地位较低。

(注：区域市场占有率数据来自公司对产品区域市场总容量的估计计算)

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

适用 不适用

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“三、（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

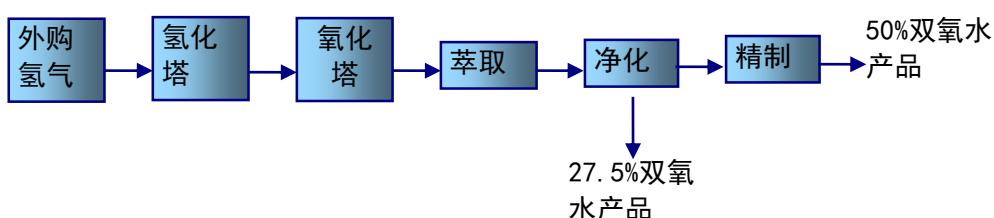
适用 不适用

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
双氧水	化工	氢气	己内酰胺、造纸、印	产品成本及产品供

		染纺织、污水处理等	需情况
--	--	-----------	-----

(3). 研发创新适用 不适用**(4). 生产工艺与流程**适用 不适用

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

**(5). 产能与开工情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率(%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
27.5%双氧水	10 万吨/年	101.97	--	--	--
50%双氧水	2 万吨 /年	15.53	--	--	--

生产能力的增减情况适用 不适用

2021 年 6 月末，鹿寨分公司原有的年产 2 万吨浓度为 50% 的双氧水（即 50% 双氧水，亦称为浓品）项目，按照有关规定重新通过了有权部门的安全、环保验收。50% 双氧水是将 27.5% 双氧水进一步精制、蒸发水份、提高浓度而成的，主要原料是 27.5% 双氧水和蒸汽。项目有助于增强公司抵抗市场风险的能力，当 27.5% 双氧水销售受限时，可以进行产品结构调整，视情况生产 50% 双氧水，减少 27.5% 双氧水出现滞销、减产风险。报告期内，为保证 27.5% 双氧水能够满足客户需要 50% 双氧水运行时间较短，产量少，产能利用率低。

产品线及产能结构优化的调整情况适用 不适用**非正常停产情况**适用 不适用

受电力和氢气供应不足影响，2021 年 8-10 月份，公司生产被迫三次短时间停产，停产天数共计 20 多天，影响产量 8000 多吨（详见 2021 年 9 月 28 日及 10 月 8 日、10 月 12 日公司在上海证券报和上海证券交易所网站：www.sse.com.cn 披露的《关于公司生产经营情况的公告》及《关于公司生产经营情况进展的公告》）。

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

适用 不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
氢气	长协采购	用银行存款按月结算	-1.05	1,949.14 万立方米	1,949.14 万立方米

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响：氢气是公司的主要原材料，按照报告期公司氢气耗用量测算，氢气单位价格每增（减）1%，公司营业成本约增（减）22.94 万元。与上年同期相比，公司氢气采购价格下降 1.05%，价格的变化使公司营业成本减少约 24 万元。

(2). 主要能源的基本情况

适用 不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
电力	招标采购	用银行存款按月结算	3.92	3,098.40 万度	3,098.40 万度

主要能源价格变化对公司营业成本的影响：电力是公司生产的主要能源。按照报告期公司电力耗用量测算，用电单位价格每增（减）1%，公司营业成本约增（减）16.42 万元。报告期，公司电力采购均价较上年同期上涨 3.92%，价格的变化使公司营业成本增加约 64.37 万元。电力采购价格上涨的原因是自 2021 年 10 月 1 日起国家上调了电力供应价格，公司生产用电价格上涨 0.12 元/度，假设 2022 年公司用电总量与本报告期用电总量相当，则电力价格的上涨将使公司 2022 年成本增加约 372 万元。

(3). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

4 产品销售情况

(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
化工行业	12,259.14	9,690.14	20.96	14.62	18.47	-2.57	未知

(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
经销	8,625.69	27.13
直销	3,633.44	-7.08

会计政策说明

适用 不适用

5 环保与安全情况**(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况**

适用 不适用

(2). 重大环保违规情况

适用 不适用

(五) 投资状况分析**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

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、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

近年来，双氧水产能持续扩张，产能增幅较大。2016 年中国双氧水产能仅 1,225 万吨左右，截止 2021 年底，产能总计已达 1,814 万吨，在产产能约 1,635 万吨，近年退出产能合计 199 万吨。因双氧水属于环保产品，尤其双氧水在污水处理等方面的优势，而废水处理成本越来越高，各大石化及下游产品企业纷纷新建双氧水产能以满足自己的需求或者加入双氧水市场竞争行列。此外，双氧水在消毒杀菌方面的应用也有所提升，尤其是在去年市场大环境偏弱的情况下，双氧水仍能保持较好的发展，对业者注入了极大的信心，也刺激着新增产能的投放速度。截至年底，2021 年双氧水新增产能已建成投产 315.5 万吨。（数据来源：百川盈孚）

2018-2021 年中国双氧水产品利润整体下滑。2018 年双氧水利润丰厚，受主力下游己内酰胺行业采买，价格推至历史新高，进入 2019 年双氧水成本端变化不大，市场价格受河北新化 15 万吨，柳化股份 20 万吨产能淘汰影响，供应收窄，下游需求旺盛，价格上涨，生产企业盈利尚可，2020 年-2021 年受到新增产能增加影响，商品量陆续宽裕且受公共卫生事件影响，市场价格低位震荡时间延长，盈利情况较前两年稍有削弱，2021 年煤炭价格宽幅推涨，致使煤制氢生产企业成本压力增加，利润收窄。（数据来源：隆众资讯）

2022 年还将有部分在建产能建成投产，预计市场竞争将更加激烈，市场价格低位振荡时间将较长，利润将进一步收窄。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

(三) 经营计划

适用 不适用

目前公司经营规模小，产品单一且产能设计规模小，盈利能力市场抗风险能力均较弱，特别是进入 2022 年以来，产品市场持续低迷，生产所需电力、葱醣等原材料价格保持高位，利润空间被大幅压缩。

2022 年，公司将坚持“稳字当头，稳中求进”的工作总基调，以安全、环保为前提，以开源节流、节能降耗为抓手，围绕提升公司盈利能力、加快公司实现高质量发展开展以下几项工作：

1、严抓基础管理，进一步提升精细化管控水平，抓好安全、环保、节能降耗工作，实现稳产、高产，降低运行成本。

2、进一步提高产品质量，以满足更多客户需要，提升产品竞争力。

3、加强大宗原材料价格调查与研究，合理计划采购，降低采购成本。

4、稳固原有销售市场占有率，大力开拓新市场，努力实现产销平衡。

5、继续开展企业转型升级工作，加紧推进适宜资产或战略投资者的寻找工作。

2022 年，公司计划实现营业收入 1 亿元，力争实现盈利。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、产品市场价格和市场需求变化导致盈利能力下降的风险

虽然报告期内，公司持续开展了适宜资产和战略投资者的寻找工作，但截至目前尚未找到合适的资产，也没有找到意向的战略投资人，目前公司产品单一，装置规模小，抵抗市场风险的能力弱，存在因产品市场价格和市场需求变化导致盈利能力下降的风险。

应对措施：一是公司将加强营销管理，进一步提升产品质量和售后服务水平，在稳定现有客户资源的同时努力开发新客户，拓宽销售渠道；二是要细化管理，开源节流，降低运行成本；三是继续开展适宜资产或战略投资者的寻找工作，促进企业转型升级，提高公司抵抗市场风险的能力。

2、安全环保责任风险

公司属于危化品生产企业，在国家推动实现“碳达峰、碳中和”目标的过程中，安全环保产业政策、监督控制标准也会日趋严格，公司存在安全环保责任风险。

应对措施：公司将严抓安全、环保风险管理，持续落实安全、环保主体责任，深入防范和遏制各类安全、环保事故的发生。

3、主要能源和原材料供应不足风险

电力是公司生产的主要能源，报告期受区内电力供应不足影响，部分化工和危化品企业限产、停产，公司也出现电力不足而被迫停产的情况。同时，氢气是公司生产的主要原材料，且氢气是一种无色、无嗅、无毒、易燃易爆的气体，和氟气、氯气、氧气、一氧化碳以及空气混合均有爆炸的危险。由于氢气的易燃易爆特点，在气体状态下其运输的方式和距离都受到很大限制，只能通过管道在相对较短的距离内输送。目前，在鹿寨化工园区内，仅有柳化氯碱一家氢气供应厂家，尽管公司是其唯一的客户，正常情况下氢气采购有充分保障，但 2021 年公司曾出现由于柳化氯碱限电限产而氢气供应不足影响生产的情况。2022 年公司仍可能会存在主要能源和原材料供应不足风险。

应对措施：与当地政府和原材料供应商就电力保障和氢气供应等有关问题保持良好持续沟通，争取得到更多的支持和保障。

(五) 其他

适用 不适用

七、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

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

报告期内，公司认真开展了“上市公司治理专项行动”，成立“公司治理专项行动自查”工作小组，对照上市公司治理专项自查清单逐项一一进行清查，并重点关注制度建设、财务管理、信息披露、“三会”治理、违规担保、资金占用等公司治理关键环节，认真梳理查找存在的问题和不足，并在报告期内按要求完成了对自查所发现问题的整改工作。

报告期内，根据公司经营发展及实际情况需要，为进一步提高董事会、监事会运作效率，对董事会、监事会成员人数构成进行了调整，董事会成员人数由 9 名调整为 7 名，撤销副董事长职位；监事会成员人数由 5 名调整为 3 名。该人员调整事项已经公司股东大会决议通过，公司根据股东大会决议对《公司章程》相应条款进行了修订。

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、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。

报告期，因第五届董事会任期已届满，公司于 2021 年 11 月 26 日召开 2021 年第二次临时股东大会选举产生了新一届董事会成员，完成了董事会的换届工作。

3、监事会治理概况

报告期内，公司监事严格按照相关法律和规章以及公司《监事会议事规则》的有关要求，对公司定期报告的编制、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。

报告期，因第五届监事会任期已届满，公司于 2021 年 11 月 26 日召开 2021 年第二次临时股东大会选举产生新一届监事会成员、采用民主选举方式产生了新一届监事会职工监事，完成了监事会的换届工作。

4、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。

5、内幕知情人登记管理

报告期内，公司严格按照法律、法规及公司《公司内幕信息知情人登记管理制度》有关规定，做好定期报告及相关重大事项等内幕信息及有关知情人的保密、登记、披露、报备等各项工作，有效维护公司信息披露的公平原则。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

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。报告期，公司重大决策由公司独立作出和实施，没有发生控股股东越过股东大会干预公司决策和生产经营活动的情况。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、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	会议决议
2020 年年度股东大会	2021-5-13	www.sse.com.cn	2021-5-14	会议审议通过了《2020 年年度报告及其摘要》、《关于预计公司 2021 年度日常性关联交易》等 9 个议案(详见公司披露于上海证券交易所网站和上海证券报的《ST 柳化 2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号为 2021-013))。
2021 年第一次临时股东大会	2021-10-19	www.sse.com.cn	2021-10-20	会议审议通过了《关于调整公司董事会、监事会成员人数构成及修改〈公司章程〉的议案》(详见公司披露于上海证券交易所网站和上海证券报的《柳化股份 2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号为 2021-026))。
2021 年第二次临时股东大会	2021-11-26	www.sse.com.cn	2021-11-27	会议审议通过了《关于选举非独立董事的议案》、《关于选举独立董事的议案》及《关于选举监事的议案》(详见公司披露于上海证券交易所网站和上海证券报的《柳化股份 2021 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号为 2021-034))。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陆胜云	董事长、总经理	男	51	2017-12-22		300,000	300,000	0		37.46	否
孙健峰	董事	男	46	2021-11-26		0	0	0		0	是
赵敏	董事	女	50	2021-11-26		0	0	0		0	是
肖泽群	董事、副总经理	男	56	2021-11-26		83,600	83,600	0		32.94	否
薛有冰	独立董事	男	50	2018-06-28		0	0	0		5.00	否
杨毅	独立董事	男	45	2020-06-29		0	0	0		5.00	否
吴绿秋	独立董事	男	46	2021-11-26		0	0	0		0.42	否
龚慧泉	监事会主席	男	51	2021-11-26		0	0	0		0	是
王硕	监事	女	50	2021-11-26		0	0	0		0	是
杨贻平	职工监事	男	41	2020-11-23		0	0	0		15.80	否
韦挺	副总经理	男	57	2017-12-22		440,000	440,000	0		32.94	否
黄恒美	副总经理	男	56	2017-12-22		0	0	0		32.40	否
黄吉忠	财务总监	男	51	2010-08-11		360,050	360,050	0		32.68	否
龙立萍	董事会秘书	女	53	2014-06-30		0	0	0		32.26	否
袁志刚	董事(离任)	男	51	2006-09-26	2021-11-26	453,900	453,900	0		0	是
李兆胜	董事(离任)	男	56	2010-08-11	2021-11-26	439,966	439,966	0		3.34	否
孙巍琳	独立董事(离任)	男	44	2016-08-05	2021-11-26	0	0	0		4.58	否
覃立基	监事会主席(离任)	男	60	2018-01-09	2021-11-26	0	0	0		0	是
陆有汉	监事(离任)	男	54	2014-06-30	2021-11-26	0	0	0		0	是
黎莉	职工监事(离任)	女	43	2020-11-23	2021-11-26	0	0	0		8.98	否
合计	/	/	/	/	/	2,077,516	2,077,516	0	/	243.80	/

姓名	主要工作经历
陆胜云	2007年5月至2017年12月任公司副总经理，2017年12月至2020年11月任柳化控股董事长，2017年12月至2021年1月任柳化集团董事长，2017年12月至今任公司总经理，2018年1月至今任公司董事长。
孙健峰	现任广西柳州市产业投资发展集团有限公司党委委员、副总经理、董事、总法律顾问（兼）；广西桂威投资股份有限公司董事；广西柳州银海铝业股份有限公司董事；柳州市产业集团城市更新建设发展有限公司董事长、总经理、党支部书记；柳州市元宏投资发展有限公司执行董事（法定代表人）兼经理；2021年11月至今任公司董事。
赵敏	现任广西柳州市产业投资发展集团有限公司党委委员、董事会秘书、董事会办公室主任、风险控制部部长；柳州元通投资发展有限公司董事、总经理；柳州市致美供应链管理实业有限公司董事长；国药控股柳州有限公司监事会主席；2021年11月至今任公司董事。
肖泽群	曾任公司生产部部长，柳州化学工业集团有限公司副总经理，广西柳州化工控股有限公司副总经理。2017年12月至今任公司副总经理，2021年11月至今任公司董事。
薛有冰	2014年7月至今任广西全德律师事务所首席合伙人、主任；2006年5月至今任广西律师协会金融、证券、保险专业委员会委员，律师惩戒委员会委员；2009年至今任南宁仲裁委员会仲裁员；2019年7月至今任广西河池化工股份有限公司独立董事；2018年6月至今任公司独立董事；2020年6月至今任南宁化工股份有限公司独立董事。
杨毅	2009年7月至2014年12月任广西科技大学教师；2015年1月至今任广西科技大学经济与管理学院副院长、2019年7月至今任广西本科高校经济学与财政金融学类教学指导委员会委员、2015年6月至今任柳州金融学会理事、2019年12月至今任柳州会计学会理事。2020年6月至今任公司独立董事。
吴绿秋	现任广西正德会计师事务所副所长、柳州北城置业有限公司外部董事；2021年11月至今任公司独立董事。
龚慧泉	现任广西柳州市产业投资发展集团有限公司党委委员、董事、副总经理；柳州欧维姆机械股份有限公司董事；柳州两面针股份有限公司董事；柳州桂中海迅物流股份有限公司副董事长；柳州市政府创新创业投资引导基金管理有限公司副总经理；2021年11月至今任公司监事会主席。
王硕	现任广西柳州市产业投资发展集团有限公司财务部部长；柳州市政府创新创业投资引导基金管理有限公司财务负责人；2021年11月至今任公司监事。
杨贻平	2016年4月至2017年12月任湖南中成化工有限公司副经理；2017年12月至2019年9月任公司双氧水分厂党支部副书记、副厂长；2019年9月至2020年4月任公司双氧水分厂党支部书记、厂长；2020年4月至今任公司鹿寨分公司经理；2020年11月至今任公司职工监事。
韦挺	2011年1月至2017年12月任柳化控股、柳化集团副总经理，2017年12月至今任公司副总经理。
黄恒美	2011年5月至2017年12月任柳化控股副总经济师、2016年1月4日至2018年8月任湖南中成化工有限公司总经理，2017年12月至今任公司副总经理。
黄吉忠	2010年8月11日至2021年11月任公司董事；2007年5月至今任公司财务总监。
龙立萍	2010年5月至2020年3月任行政部部长、证券部部长，2014年6月至今任公司董事会秘书。

袁志刚 (离任)	2001年2月至2014年6月任公司董事会秘书，2007年5月至2014年6月任公司副总经理，2014年6月至2017年12月21日任公司总经理，2017年7月20日至2018年1月8日履行公司董事长职责，2006年9月至今任公司董事，2017年12月至今任柳化控股、柳化集团总经理，2020年11月至今任柳化控股董事长，2021年1月至今任柳化集团董事长。
李兆胜 (离任)	2001年3月至2020年9月任公司副总经理，2010年8月至2021年11月任公司董事。
孙巍琳 (离任)	2011年7月至2013年12月任柳化集团财务总监；2017年9月至今任武汉达梦数据库股份有限公司财务总监；2016年8月至2021年11月任公司独立董事。
覃立基 (离任)	2009年10月至2016年12月任柳州市产业投资有限公司董事、副总经理；2016年12月至今任广西柳州市产业投资发展集团有限公司副总经理；2018年1月9日至2021年11月任公司监事。
陆有汉 (离任)	2007年7月至2010年3月任柳州市国有资产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管理委员会派驻柳州市园林局财务总监，2012年7月至2017年5月柳州市国有资产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2021年11月任公司监事。
黎莉 (离任)	2015年1月至2018年3月任公司双氧水分厂工艺员；2018年3月至2020年3月任柳化控股党工部干事；2020年3月至今任公司党群办公室党建干事。2020年11月至2021年11月任公司职工监事。

其它情况说明

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

1. 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陆胜云	柳州化学工业集团有限公司	董事	2017年12月	
赵敏	柳州元通投资发展有限公司	董事、总经理	2019年11月	
袁志刚 (离任)	柳州化学工业集团有限公司	董事长	2021年1月	
	柳州化学工业集团有限公司	总经理	2017年12月	
覃立基 (离任)	柳州元通投资发展有限公司	董事	2017年8月	
	柳州化学工业集团有限公司	监事	2018年3月	
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 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
陆胜云	广西柳州化工控股有限公司	董事	2017年12月	
孙健峰	柳州市产业集团城市更新建设发展有限公司	董事长、总经理	2020年6月	
	柳州市元宏投资发展有限公司	执行董事、总经理	2021年9月	
	柳州市产业集团城市更新物业服务有限公司	执行董事	2020年6月	
	广西柳州市产业投资发展集团有限公司	董事、副总经理	2019年6月	
	广西桂威投资股份有限公司	董事	2019年11月	
	广西柳州银海铝业股份有限公司	董事	2019年11月	
赵敏	柳州市致美供应链管理实业有限公司	董事长	2019年6月	
	广西柳州市产业投资发展集团有限公司	董事会秘书、董事会办公室主任、风险控制部部长	2017年4月	
	广西新柳邕农产品批发市场有限公司	监事	2013年6月	
	柳州市商泰飞鹅新市场管理有限公司	监事	2013年5月	
	广西柳柴动力有限责任公司	监事	2013年6月	
	国药控股柳州有限公司	监事长	2013年6月	
薛有冰	广西全德律师事务所	首席合伙人、主任	2014年7月	
	南宁化工股份有限公司	独立董事	2020年6月	
	广西河池化工股份有限公司	独立董事	2019年7月	
	广西凤翔集团股份有限公司	独立董事	2018年9月	
杨毅	广西科技大学经济与管理学院	副院长	2015年1月	
吴绿秋	广西正德会计师事务所有限公司	副所长	2021年1月	
	柳州市北城置业有限公司	董事	2020年5月	
龚慧泉	柳州市元成金属制品有限责任公司	执行董事	2020年10月	
	柳州市创新创业投资引导基金有限责任公司	副总经理	2019年7月	

	柳州欧维姆机械股份有限公司	董事	2019 年 10 月	
	柳州桂中海迅物流股份有限公司	副董事长	2019 年 2 月	
	柳州两面针股份有限公司	董事	2018 年 6 月	
	柳州市智甲金属科技有限公司	董事	2019 年 10 月	
	广西柳州市产业投资发展集团有限公司	董事	2018 年 4 月	
		副总经理	2017 年 9 月	
	广西银都股份有限公司	董事	2010 年 8 月	
王硕	广西柳州市产业投资发展集团有限公司	财务部部长	2017 年 2 月	
	柳州市创新创业投资引导基金有限责任公司	财务负责人	2018 年 2 月	
袁志刚 (离任)	广西柳化氯碱有限公司	董事	2020 年 10 月	
	广西柳州化工控股有限公司	董事长	2020 年 10 月	
		总经理	2017 年 12 月	
李兆胜 (离任)	上海齐耀柳化煤气化技术工程有限公司	副董事长、董事	2019 年 6 月	
	广西万兴化工科技有限公司	监事	2020 年 4 月	
孙巍琳 (离任)	武汉达梦数据库股份有限公司	财务总监	2017 年 9 月	
	武汉博茗低碳产业股份有限公司	董事	2016 年 12 月	
	湖北启利新材料股份有限公司	董事	2016 年 7 月	
覃立基 (离任)	广西柳州化工控股有限公司	监事	2018 年 1 月	
	柳州市纺织控股(集团)有限公司	董事长	2019 年 12 月	
	柳州市工业控股有限公司	董事长	2019 年 11 月	
	柳州市资产经营有限公司	董事长兼总经理	2017 年 6 月	
	广西柳州市产业投资发展集团有限公司	董事	2019 年 7 月	
	东风柳州汽车有限公司	董事	2013 年 3 月	
陆有汉 (离任)	广西柳州银海铝业股份有限公司	监事	2009 年 5 月	
	广西柳州市金融投资发展集团有限公司	监事	2017 年 3 月	
	柳州市创新创业投资引导基金有限责任公司	监事	2018 年 6 月	
	柳州市政府投资引导基金管理有限公司	监事	2020 年 5 月	
在其他单 位任职情 况的说明	广西柳州市产业投资发展集团有限公司	监事	2017 年 3 月	
	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报 酬的决策程序	公司部分董事、监事及高级管理人员的薪酬由柳州市国有资产监 督管理委员会根据《柳州市国资委履行出资人职责企业负责人薪 酬管理暂行办法》和《柳州市国资委监管企业负责人经营业绩考 核暂行办法》进行考核，不属于国资委考核的公司内部董事、监 事和高级管理人员，公司制定了绩效考核办法，根据考核办法核 算其年度薪酬，最终参考其他经国资委考评的高级管理人员的薪 酬进行调整。
董事、监事、高级管理人员报 酬确定依据	对于市管干部的董事、监事、高级管理人员，公司是根据国资委 的考核结果核发薪酬；对于非市管干部的董事、高管，则根据公 司职工代表大会审议通过的绩效考核方案以及公司股东大会审议

	通过的报酬考核标准并参考国资委考核结果进行调整确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见前述“（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表。
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	243.80 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
袁志刚	董事	离任	换届卸任
李兆胜	董事	离任	换届卸任
黄吉忠	董事	离任	换届卸任
孙巍琳	独立董事	离任	换届卸任
覃立基	监事会主席	离任	换届卸任
陆有汉	监事	离任	换届卸任
黎莉	职工监事	离任	换届卸任
孙健峰	董事	选举	换届选举
赵敏	董事	选举	换届选举
肖泽群	董事	选举	换届选举
龚慧泉	监事会主席	选举	换届选举
王硕	监事	选举	换届选举

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

报告期董监高变动情况说明

公司第五届董事会、监事会已任期届满，2021年11月，公司组织召开了2021年第二次临时股东大会，选举产生了新一届董事会成员、监事会成员，同时采用民主选举方式选举产生了职工监事，完成了对董事会、监事会的换届选举工作。

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第五届董事会第五十七次会议	2021-4-14	会议审议通过了《2020 年年度报告及其摘要》、《关于预计公司 2021 年度日常性关联交易》等 13 个议案（详见公司披露于上海证券交易所网站和上海证券报的《ST 柳化第五届董事会第五十七次会议决议公告》（公告编号为 2021-003））。
第五届董事会第五十八次会议	2021-4-28	会议审议通过了《公司 2021 年第一季度报告》。
第五届董事会第五十九次会议	2021-5-11	会议审议通过了《关于申请撤销公司股票其他风险警示的议案》。
第五届董事会第	2021-7-29	会议审议通过了《公司 2021 年半年度报告》。

六十次会议		
第五届董事会第六十一次会议	2021-9-29	会议审议通过了《关于调整公司董事会、监事会成员人数构成及修改〈公司章程〉的议案》、《关于召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案》(详见公司披露于上海证券交易所网站和上海证券报的《柳化股份第五届董事会第六十一次会议决议公告》(公告编号为 2021-021))。
第五届董事会第六十二次会议	2021-10-22	会议审议通过了《公司 2021 年第三季度报告》。
第五届董事会第六十三次会议	2021-11-10	会议审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于召开公司 2021 年第二次临时股东大会的议案》(详见公司披露于上海证券交易所网站和上海证券报的《柳化股份第五届董事会第六十三次会议决议公告》(公告编号为 2021-029))。
第六届董事会第一次会议	2021-11-26	会议审议通过了《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》等 6 个议案(详见公司披露于上海证券交易所网站和上海证券报的《柳化股份第六届董事会第一次会议决议公告》(公告编号为 2021-035))。

六、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
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
陆胜云	否	8	8	1	0	0	否	3
袁志刚	否	7	7	1	0	0	否	3
李兆胜	否	7	7	1	0	0	否	3
黄吉忠	否	7	7	1	0	0	否	3
孙巍琳	是	7	7	5	0	0	否	3
薛有冰	是	8	8	3	0	0	否	3
杨毅	是	8	8	3	0	0	否	3
孙健峰	否	1	1	0	0	0	否	1
赵敏	否	1	1	0	0	0	否	1
肖泽群	否	1	1	0	0	0	否	1
吴绿秋	是	1	1	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	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	吴绿秋、薛有冰、肖泽群，吴绿秋为主任委员（召集人）。
提名委员会	杨毅、陆胜云、吴绿秋，杨毅为主任委员（召集人）。
薪酬与考核委员会	薛有冰、杨毅、吴绿秋、赵敏、肖泽群，薛有冰为主任委员（召集人）。
战略委员会	陆胜云、肖泽群、孙健峰、薛有冰、杨毅，陆胜云为主委员（召集人）。

(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-4-13	审议通过了《审计委员会 2020 年度履职报告》、《2020 年年度报告及其摘要》等 7 项议案。	对公司 2020 年度财务会计报表出具了二次书面确认意见、出具对预计公司 2021 年日常性关联交易的书面审核意见、出具关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构的审查意见。	
2021-4-28	审议通过了《公司 2021 年第一季度报告》议案。	同意将议案提交公司董事会审议。	
2021-7-28	审议通过了《公司 2021 年半年度报告》议案。	同意将议案提交公司董事会审议。	
2021-10-22	审议通过了《公司 2021 年第三季度报告》议案。	同意将议案提交公司董事会审议。	

(3). 报告期内提名委员会召开二次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-11-9	审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》	同意将议案提交公司董事会审议。	
2021-11-26	审议通过了提名新一届董事会下属委员会委员，聘任总经理、高级管理人员等议案。	同意将议案提交公司董事会审议。	

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-4-28	审议通过了《薪酬与考核委员会 2020 年度履职情况汇报报告》、《公司高管薪酬考核及执行情况》、《2020 年度董事会基金使用情况的报告》三项议案。		

(5). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末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	81
主要子公司在职员工的数量	0
在职员工的数量合计	81
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	43
销售人员	4
技术人员	8
财务人员	4
行政人员	22
合计	81
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	4
大学	17
大专	21
中专、中技、职高等	38
初中及以下	1
合计	81

注：报告期，公司没有需要纳入合并报表的子公司。

(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

十、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，2021 年公司净利润为 2,881.49 万元，期末累计可供分配的利润为-218,823.86 万元。

鉴于公司 2021 年盈利微薄且累计未分配利润为负的经营现状，结合《公司章程》的有关规定，2021 年度公司拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

（二）现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

（三）报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出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

十一、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

(三) 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

(四) 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

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司持续改进并继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，组织制定《法律总顾问管理办法》、《法律顾问管理办法》，《违规经营投资问题线索查处操作规程（试行）》、《关于建立容错纠错机制的实施办法（试行）》，《违规经营投资责任追究管理办法（试行）》、《安全生产风险监测预警系统管理制度》、《重大危险源包保责任制实施细则（试行）》等 11 个规章制度；对公司原有的《法律事务管理通则（试行）》、《公务接待管理办法》、《公章管理制度》、《固体废物管理制度》，《通讯费管理实施办法》、《差旅费管理制度》，《公务出行保障和公务用车使用管理实施办法》、《人力资源管理制度汇编》，《安全生产责任制》、《操作规程管理制度》、《班组八项管理制度》等进行了修订。

报告期内，公司各项内部控制制度得到了有效的执行，不存在内部控制重大缺陷情况。公司披露了内部控制评价报告，详见 2022 年 2 月 26 日在上交所网站披露的公司《2021 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

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

十四、 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》（详见 2022 年 2 月 26 日上海证券交易所网站相关公告）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发【2020】14号）、中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会公告【2020】69号）及广西监管局《关于全面开展辖区上市公司治理专项行动的通知》（桂证监发【2020】97号）等文件的要求，公司对照法律法规，以及公司章程等内部制度，开展了公司治理专项自查工作。通过自查，发现公司存在董事会超期未完成换届、公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一时未及时召开股东大会等两个问题。报告期，公司完成了对所存在问题的整改。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司及鹿寨分公司均不属于重点排污单位。目前，公司只有鹿寨分公司涉及排污事项，主要污染物为废水、废气和危险废物等，分公司建设有污水处理站、1000 立方米事故污水收集池、成品储罐区围堰等环境保护设施，废水排放执行污水综合排放标准 GB8978-1996，废气主要是氧化尾气，污染物种类是挥发性有机物，排放标准执行 GB16297-1996。报告期内，各环境设施运行正常，废水、废气的排放及危险废物的处置均符合有关标准。

报告期内，公司严格执行国家环境保护的相关法律法规，不存在违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，也没有因为环境违法受到环保部门行政处罚的情况。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司一直致力于环境保护工作，在日常生产中加强生产污染物的排放管理，严格控制双氧水装置氧化尾气装置正常运行，减少氧化尾气中非甲烷总烃对大气环境的污染；通过增加环保设施、实施技术升级改造、采用新型节能减排工艺等减少三废排放，确保排放达标。公司目前运行在用的环保装置共有 2 套，总体运行情况良好，环保设施与生产装置同步运转率达 100%。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司制定了《节能改造计划》，计划中按照《广西主要高耗能行业节能技术改造实施方案》中石油化工行业的节能目标要求，结合公司节能潜力分析结果，制定了节能项目计划，包括双氧水提产降耗项目、蒸汽凝液回收利用项目、逐步淘汰高能耗落后电机设备等，预计经改造并实现预期目标后，万元产值综合能耗同比降幅 4.96%。项目实施后将有利于资源高效利用、严格保护生态环境、有效控制温室气体排放。

在日常办公中，公司倡导员工采用无纸化办公，打印文件采取双面打印，单面废纸重复利用；公司办公照明设备全部为节能灯具；号召员工绿色出行、低碳出行，节约能源、减少污染等等。从点滴小事做起，为环境改善和可持续、绿色发展做出贡献。

二、社会责任工作情况

适用 不适用

详见公司同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2021 年度社会责任报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

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		45
境内会计师事务所审计年限		21
		名称
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）	35

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 2020 年年度股东大会决议，续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、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
原告福建三能节能科技有限责任公司因与公司节能服务合同纠纷提起诉讼，涉案本金为 2,588.98 万元。该案件一审判决公司败诉，公司上诉后相关法院已裁定撤销一审判决发回重审。目前该案仍处于发回重审阶段，尚未开庭，暂无法判断其对公司的影响。	详见 2021 年 8 月 25 日披露于上海证券报和上交所网站 www.sse.com.cn 上的《关于公司累计涉及诉讼的公告》（公告编号：2021-019 号）。
原告山西华信蓝海实业有限责任公司与公司及广西万诚拍卖有限公司合同纠纷提起诉讼，涉案本金为 6,604.22 万元。目前该案处于一审审理期间，尚未判决，暂无法判断其对公司的影响。	同上

(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

单位:元 币种:人民币

报告期内:							
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况
原告：武汉皓方商贸有限公司	被告 1：公司	被告 2：柳化控股	租赁合同纠纷	公司与华夏金融租赁公司签订了《融资租赁合同》，由柳化控股承担连带保证责任。2019 年公司司法重整期间，按《重整计划》的相关约定公司向华夏金融租赁公司清偿了应履行的债务。2021 年 9 月，武汉皓方商贸公司称其因债权转让而取得对柳州化工股份有限公司的不良租赁债权，并为实现债权提起诉讼，请求：1、公司支付欠款 25953160.70 元；2、公司支付欠款利息；3、柳化控股承担连带担保责任；4、被告承担诉讼费等一切追讨费用。	25,953,160.70	否	公司尚未收到法院传票

(三) 其他说明

适用 不适用

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司的控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、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

2021年4月14日，公司第五届董事会第五十七次会议以五票赞成、零票反对、零票弃权，审议通过了关于预计公司2021年日常性关联交易的议案，关联董事陆胜云、袁志刚回避表决（详见2021年4月16日刊登在上海证券报及上交所网站www.sse.com.cn的公司《关于预计公司2021年度日常关联交易及对2020年度超出预计部分的日常性关联交易进行确认的公告》）。该议案也已经公司2020年年度股东大会审议通过。

2021年度，公司与关联人发生的主要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	2021年预计金额 (万元, 含税)	截止报告期末实际发 生金额(万元, 含税)
广西柳化氯碱有限公司	购销商品	氢气、蒸汽等	3,900	2,991.52
广西柳州化工控股有限公司	其他	土地、房屋、车辆等 租赁费	100	35.94

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、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

截至报告期末普通股股东总数(户)	24,182
年度报告披露日前上月末的普通股股东总数(户)	23,488

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

单位:股

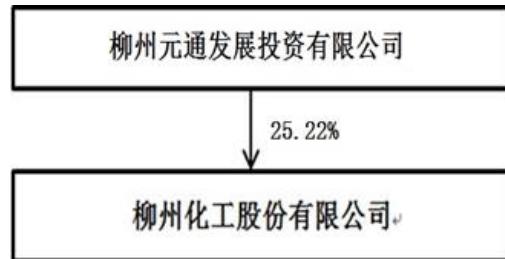
前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
柳州元通投资发展有限公司	0	201,452,434	25.22	0	无		国有法人
中国建设银行股份有限公司广西壮族自治区分行	0	49,256,529	6.17	0	未知		国有法人
中国银行股份有限公司柳州分行	0	25,237,843	3.16	0	未知		国有法人
柳州化学工业集团有限公司	0	22,826,167	2.86	0	质押 冻结	17,260,000 22,826,167	国有法人
中国工商银行股份有限公司柳州分行	0	21,541,277	2.70	0	未知		国有法人
中国农业银行股份有限公司广西壮族自治区分行	0	20,838,531	2.61	0	未知		国有法人
柳州化工股份有限公司破产企业财产处置专用账户	0	19,147,231	2.40	0	无		其他
中国光大银行股份有限公司柳州分行	0	11,359,917	1.42	0	未知		国有法人
郑俊生	-1,855,900	9,053,038	1.13	0	未知		境内自然人
广西柳州发电有限责任公司	0	8,710,109	1.09	0	未知		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
柳州元通投资发展有限公司	201,452,434	人民币普通股	201,452,434				
中国建设银行股份有限公司广西壮族自治区分行	49,256,529	人民币普通股	49,256,529				
中国银行股份有限公司柳州分行	25,237,843	人民币普通股	25,237,843				
柳州化学工业集团有限公司	22,826,167	人民币普通股	22,826,167				
中国工商银行股份有限公司柳州分行	21,541,277	人民币普通股	21,541,277				
中国农业银行股份有限公司广西壮族自治区分行	20,838,531	人民币普通股	20,838,531				
柳州化工股份有限公司破产企业财产处置专用账户	19,147,231	人民币普通股	19,147,231				
中国光大银行股份有限公司柳州分行	11,359,917	人民币普通股	11,359,917				
郑俊生	9,053,038	人民币普通股	9,053,038				
广西柳州发电有限责任公司	8,710,109	人民币普通股	8,710,109				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中,国有法人股股东柳州元通投资发展有限公司为柳州市国资委的全资子公司,与柳化集团为一致行动人;其它股东之间是否存在关联关系或是否是一致行动人均未知。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东适用 不适用**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**适用 不适用

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

2 自然人适用 不适用**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**适用 不适用**4 报告期内控股股东变更情况的说明**适用 不适用**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用

(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	柳州市国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	梁洪波
成立日期	2004 年 10 月
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

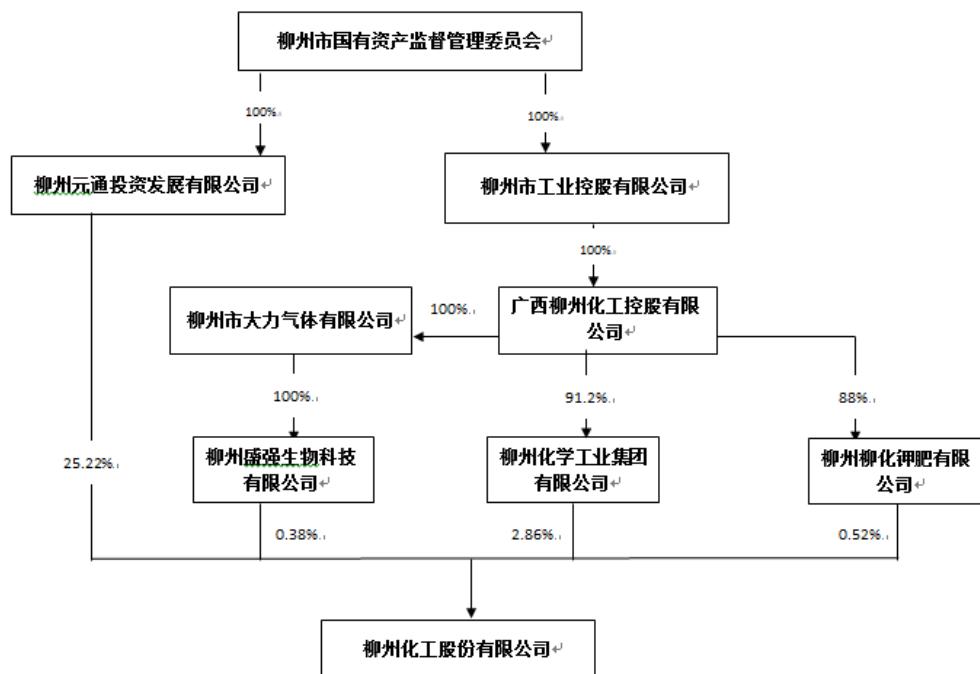
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审 计 报 告

大信审字[2022]第 5-00009 号

柳州化工股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了柳州化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）货币资金的真实性

1、事项描述

如财务报表附注五(一)所述，货币资金期末余额 390,465,948.65 元，占总资产的比例 80.48%，由于涉及金额重大，对报告期资产质量产生重大影响，因此我们将货币资金的真实性作为关键审计事项。

2、审计应对

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

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

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

(4) 对外币进行折算，与账面金额核对，确定期末外币余额折算是否准确；

(5) 对大额的资金流水予以关注并核查，关注是否存在异常；

(6) 关注是否存在其他抵押或质押等使用受到限制的情形；

(7) 关注是否存在关联方资金占用；

(8) 执行财费费用—利息收入与货币资金余额的匹配分析，确定余额是否真实合理；

(9) 对现金进行监盘；

(10) 检查货币资金在财务报告中的列报和披露是否充分、适当。

(二) 收入确认

1、 事项描述

如财务报表附注五（二十三）营业收入所述，贵公司 2021 年度营业收入为：127,290,163.20 元。由于公司经营性资产仅为鹿寨分公司资产，鹿寨分公司主营双氧水的生产和销售，年设计生产能力为 27.5% 双氧水 10 万吨，资产和经营规模小，产品单一，抗风险能力和盈利能力较弱，公司下半年也出现了限电停产的情形，因此我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。

2、 审计应对

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

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

(3) 结合对应收账款的审计，选择主要客户函证销售额；

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

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

(6) 对营业收入执行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈鹏

（项目合伙人）

中 国 • 北 京

中国注册会计师：李斌

二〇二二年二月二十四日

二、财务报表

资产负债表

2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	390,465,948.65	354,187,490.14
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	27,463,959.04	38,305,248.99
应收账款	七、5	283,654.73	5,333,104.53
应收款项融资			
预付款项	七、7	6,042,739.94	1,197,041.15
其他应收款	七、8	236,395.25	55,820.01
其中：应收利息			
应收股利			
存货	七、9	1,263,626.01	1,415,177.36
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	1,685,381.67	2,608,190.29
流动资产合计		427,441,705.29	403,102,072.47
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19		
投资性房地产			
固定资产	七、21	57,719,704.44	66,268,025.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		57,719,704.44	66,268,025.49
资产总计		485,161,409.73	469,370,097.96
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	七、36	27,471,584.11	29,157,498.02
预收款项	七、37	18,901,667.82	18,941,176.20
合同负债	七、38	2,067,011.38	3,236,754.37
应付职工薪酬	七、39	9,464,439.20	9,274,745.07
应交税费	七、40	2,194,998.28	1,786,317.70
其他应付款	七、41	2,274,187.99	13,630,865.70
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	268,711.48	420,778.07
流动负债合计		62,642,600.26	76,448,135.13
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		62,642,600.26	76,448,135.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	798,695,026.00	798,695,026.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,774,130,296.64	1,774,130,296.64
减：库存股	七、56	60,821,247.46	60,821,247.46
其他综合收益			
专项储备	七、58	9,609,666.79	8,827,707.84
盈余公积	七、59	89,143,636.08	89,143,636.08
未分配利润	七、60	-2,188,238,568.58	-2,217,053,456.27
所有者权益（或股东权益）合计		422,518,809.47	392,921,962.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		485,161,409.73	469,370,097.96

公司负责人：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

利润表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	七、61	127,290,163.20	107,120,775.91
减：营业成本	七、61	101,594,015.51	81,957,992.94
税金及附加	七、62	784,984.68	728,017.46
销售费用	七、63	379,935.35	292,370.46
管理费用	七、64	11,979,513.48	20,952,753.54
研发费用			
财务费用	七、66	-13,456,154.17	-6,357,098.00
其中：利息费用			
利息收入		13,471,447.78	6,379,796.08
加：其他收益	七、67	11,436.87	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	255,564.23	-563,208.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	2,038,030.28	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,312,899.73	8,983,530.80
加：营业外收入	七、74	515,824.02	4,218,881.72
减：营业外支出	七、75	13,836.06	486,000.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,814,887.69	12,716,412.44
减：所得税费用	七、76		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,814,887.69	12,716,412.44
(一)持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		28,814,887.69	12,716,412.44
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收			

益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收 益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收 益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		28,814,887.69	12,716,412.44
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.04	0.02
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：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

现金流量表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		122,771,361.30	76,081,436.02
收到的税费返还		1,011,557.65	
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	13,194,016.39	5,677,174.14
经营活动现金流入小计		136,976,935.34	81,758,610.16
购买商品、接受劳务支付的现金		72,955,203.99	61,147,682.86
支付给职工及为职工支付的现金		11,026,162.72	136,896,427.51
支付的各项税费		6,358,814.90	6,896,185.60
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	40,580,906.30	7,127,161.15
经营活动现金流出小计		130,921,087.91	212,067,457.12
经营活动产生的现金流量净额		6,055,847.43	-130,308,846.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,008,783.00	
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		5,008,783.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,009,129.28	101,415.93
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		1,009,129.28	101,415.93
投资活动产生的现金流量净额		3,999,653.72	-101,415.93
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-2,598.30	-7,866.65
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		10,052,902.85	-130,418,129.54
六、期末现金及现金等价物余额			
		352,255,823.48	482,673,953.02
		362,308,726.33	352,255,823.48

公司负责人：陆胜云 主管会计工作负责人：黃吉忠 会计机构负责人：黃东健

所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	实收资本(或股本)	2021 年度								
		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
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	798,695,026.00				1,774,130,296.64	60,821,247.46		8,827,707.84	89,143,636.08	-2,217,053,456.27
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	798,695,026.00				1,774,130,296.64	60,821,247.46		8,827,707.84	89,143,636.08	-2,217,053,456.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								781,958.95		28,814,887.69
(一) 综合收益总额										28,814,887.69
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益								781,958.95		781,958.95
6. 其他										
(五) 专项储备								2,156,437.44		2,156,437.44
1. 本期提取								1,374,478.49		1,374,478.49
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	798,695,026.00				1,774,130,296.64	60,821,247.46		9,609,666.79	89,143,636.08	-2,188,238,568.58
										422,518,809.47

项目	实收资本(或股本)	2020 年度									
		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		
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	798,695,026.00				1,774,130,296.64	60,821,247.46		7,950,061.48	89,143,636.08	-2,229,769,868.71	379,327,904.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	798,695,026.00				1,774,130,296.64	60,821,247.46		7,950,061.48	89,143,636.08	-2,229,769,868.71	379,327,904.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								877,646.36		12,716,412.44	13,594,058.80
(一)综合收益总额										12,716,412.44	12,716,412.44
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备							877,646.36			877,646.36	
1.本期提取							1,886,563.32			1,886,563.32	
2.本期使用							1,008,916.96			1,008,916.96	
(六)其他											
四、本期期末余额	798,695,026.00				1,774,130,296.64	60,821,247.46		8,827,707.84	89,143,636.08	-2,217,053,456.27	392,921,962.83

公司负责人：陆胜云 主管会计工作负责人：黄吉忠 会计机构负责人：黄东健

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

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

住所：广西柳州市北鹊路67号。

注册资本（股本）：人民币柒亿玖仟捌佰陆拾玖万伍仟零贰拾陆元整。

企业类型：股份有限公司（上市）

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司主要从事双氧水产品的生产销售业务。

(三) 本财务报告经本公司董事会于2022年2月24日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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

自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司会计年度为公历年，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

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

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

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

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

（2）金融负债

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

2. 金融工具的计量

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

（1）金融资产

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

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

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

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，

计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

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

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

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

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

(2) 金融负债

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 预期信用损失的确定方法

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

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

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

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

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

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

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

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

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

账 龄	预期信用损失率(%)
1 年以内	5.00

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

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

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

公司的存货分为原材料、产成品、半成品、备品备件等。公司存货按实际成本计价；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

存货的发出采用加权平均法进行核算。

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。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长

期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-35	3--5	2.71-4.85
机器设备	年限平均法	10-14	3--5	6.79-9.7

通用设备	年限平均法	14-18	3--5	5. 28-6. 93
运输设备	年限平均法	8-12	3--5	7. 92-12. 13
其他设备	年限平均法	4-10	3--5	9. 5-24. 25

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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

24. 在建工程

适用 不适用

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

25. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

当暂停借款费用的资本化。

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命不确定的判断依据

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

产为公司带来经济利益的期限。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

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

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

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

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

1、一般原则：

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

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

2、收入确认具体原则：

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政

策性优惠利率计算相关借款费用，财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法适用 不适用**43. 其他重要的会计政策和会计估计**适用 不适用**持有待售和终止经营**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**适用 不适用

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、（二十五）。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。本公司

根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税		13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交流转税额	7%、 5%
企业所得税	应交税所得额	25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

七、财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8, 679. 72	8, 152. 42
银行存款	390, 457, 268. 93	354, 179, 337. 72
其他货币资金		

合计	390,465,948.65	354,187,490.14
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明

公司建行账户 25,889,840.00 元被冻结, 详见附注十四、承诺及或有事项（二）或有事项

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	27,463,959.04	38,305,248.99
合计	27,463,959.04	38,305,248.99

(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	24,178,267.46	
合计	24,178,267.46	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	298,117.35
1至2年	492.50
2至3年	
3年以上	
3至4年	228,167.50
4至5年	130,977.59
5年以上	3,014.54
合计	660,769.48

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	359,145.09	54.35	359,145.09	100.00	0	359,145.09	6.01	359,145.09	100.00	0
按组合计提坏账准备	301,624.39	45.65	17,969.66	5.96	283,654.73	5,616,808.78	93.99	283,704.25	5.05	5,333,104.53
其中：										
应收客户款	301,624.39	45.65	17,969.66	5.96	283,654.73	5,616,808.78	93.99	283,704.25	5.05	5,333,104.53
合计	660,769.48	100.00	377,114.75	57.07	283,654.73	5,975,953.87	/	642,849.34	/	5,333,104.53

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收客户款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	298,117.35	14,905.87	5
1 至 2 年	492.50	49.25	10
5 年以上	3,014.54	3,014.54	100
合计	301,624.39	17,969.66	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	359,145.09					359,145.09
应收客户款	283,704.25		265,734.59			17,969.66
合计	642,849.34		265,734.59			377,114.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广西林业荔浦纸业有限公司	359,145.09	54.35	359,145.09
柳州金泰物流股份有限公司	122,978.56	18.61	6,148.93
湛江晨鸣浆纸有限公司	117,036.77	17.71	5,851.84
广西太阳纸业有限公司	31,143.38	4.71	1,557.17
广东诺尔松化工有限公司	13,480.50	2.04	674.03
合计	643,784.30	97.43	373,377.06

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**6、 应收款项融资**适用 不适用**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,698,654.88	94.31	1,174,982.33	98.16
1 至 2 年	344,085.06	5.69	16,483.82	1.38
2 至 3 年			5,575.00	0.46
合计	6,042,739.94	100.00	1,197,041.15	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
广西林业集团桂谷实业有限公司	2,957,074.98	48.94
宜兴环球精细化工有限公司	1,900,000.00	31.44
华强化工集团股份有限公司	486,100.60	8.04
广西电网有限责任公司柳州供电局	308,441.56	5.10
江西理文化工有限公司	63,320.00	1.05
合计	5,714,937.14	94.57

其他说明

适用 不适用**8、 其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	249,503.51	58,757.91
减：坏账准备	13,108.26	2,937.90
合计	236,395.25	55,820.01

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	236, 841. 82
1 至 2 年	12, 661. 69
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	249, 503. 51

(2). 按款项性质分类情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款项	249, 503. 51	58, 757. 91
减：坏账准备	13, 108. 26	2, 937. 90
合计	236, 395. 25	55, 820. 01

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	2,937.90			2,937.90
2021年1月1日余额在本期	2,937.90			2,937.90
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	10,170.36			10,170.36
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	13,108.26			13,108.26

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	2,937.90	10,170.36				13,108.26
合计	2,937.90	10,170.36				13,108.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
广西壮族自治区高 级人民法院	诉讼费	171,249.00	1 年以内	68.64	8,562.45
柳州市金投资产经 营管理有限公司	保证金	44,816.00	1 年以内	17.96	2,240.80
黄雪琼	备用金	10,580.25	1 年以内	4.24	529.01
郭赞兴	备用金	9,000.00	1 年以内	3.61	450.00
孙翔	备用金	8,000.00	1-2 年	3.21	800.00
合计	/	243,645.25	/	97.66	12,582.26

(7). 涉及政府补助的应收款项适用 不适用**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**适用 不适用**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**9、 存货****(1). 存货分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	67,511.56		67,511.56	929,659.04		929,659.04
库存商品	1,196,114.45		1,196,114.45	485,518.32		485,518.32
合计	1,263,626.01		1,263,626.01	1,415,177.36		1,415,177.36

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备适用 不适用**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**适用 不适用**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、 合同资产**(1). 合同资产情况**适用 不适用**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**11、 持有待售资产**适用 不适用**12、 一年内到期的非流动资产**适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资:

适用 不适用**13、 其他流动资产**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	1,682,777.29	2,606,188.33
预缴城建税	2,025.63	1,557.08
预缴教育费附加	578.75	444.88
合计	1,685,381.67	2,608,190.29

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
惠州市金湾化学品仓储实业有限公司	0	0
合计	0	0

其他说明：

适用 不适用

本公司对惠州市金湾化学品仓储实业有限公司持股 28%，投资成本 21,300,000.00 元，惠州市金湾化学品仓储实业有限公司已进入破产清算，且无未来经营计划，公司已对该项资产计提减值，资产价值减计为零。

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	57,719,704.44	66,268,025.49
固定资产清理		
合计	57,719,704.44	66,268,025.49

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、 账面原值：				
1. 期初余额	11,361,155.00	110,400,883.58		121,762,038.58
2. 本期增加金额	488,807.34	745,812.39	247,493.80	1,482,113.53
(1) 购置	488,807.34	745,812.39	247,493.80	1,482,113.53
3. 本期减少金额		5,572,238.50		5,572,238.50
(1) 处置或报废		5,572,238.50		5,572,238.50
4. 期末余额	11,849,962.34	105,574,457.47	247,493.80	117,671,913.61
二、 累计折旧				
1. 期初余额	2,230,762.95	52,006,642.44		54,237,405.39
2. 本期增加金额	314,931.24	7,317,116.50	3,865.77	7,635,913.51
(1) 计提	314,931.24	7,317,116.50	3,865.77	7,635,913.51
3. 本期减少金额		3,091,982.97		3,091,982.97
(1) 处置或报废		3,091,982.97		3,091,982.97
4. 期末余额	2,545,694.19	56,231,775.97	3,865.77	58,781,335.93
三、 减值准备				
1. 期初余额		1,256,607.70		1,256,607.70

2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额		85,734.46		85,734.46
(1) 处置或报废		85,734.46		85,734.46
4. 期末余额		1,170,873.24		1,170,873.24
四、账面价值				
1. 期末账面价值	9,304,268.15	48,171,808.26	243,628.03	57,719,704.44
2. 期初账面价值	9,130,392.05	57,137,633.44		66,268,025.49

(2). 暂时闲置的固定资产情况适用 不适用**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**适用 不适用**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**适用 不适用**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**固定资产清理**适用 不适用**22、在建工程****项目列示**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**在建工程****(1). 在建工程情况**适用 不适用**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**适用 不适用**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**工程物资****(1). 工程物资情况**适用 不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

适用 不适用

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

适用 不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

适用 不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,833,302.84	1,033,720.35
1年以上	24,638,281.27	28,123,777.67
合计	27,471,584.11	29,157,498.02

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1年以上	24,638,281.27	
合计	24,638,281.27	/

其他说明

适用 不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以上	18,901,667.82	18,941,176.20
合计	18,901,667.82	18,941,176.20

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,067,011.38	3,236,754.37
合计	2,067,011.38	3,236,754.37

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	948,719.19	8,842,922.89	9,263,248.11	528,393.97
二、离职后福利-设定提存计划		965,274.21	965,274.21	
三、辞退福利	8,326,025.88	1,425,704.91	815,685.56	8,936,045.23
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,274,745.07	11,233,902.01	11,044,207.88	9,464,439.20

(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	433,490.00	7,290,717.37	7,724,207.37	
二、职工福利费		453,112.89	453,112.89	
三、社会保险费		482,835.13	482,835.13	
其中：医疗保险费		444,771.55	444,771.55	
工伤保险费		38,063.58	38,063.58	
生育保险费				
四、住房公积金		443,337.00	443,337.00	
五、工会经费和职工教育经费	515,229.19	172,920.50	159,755.72	528,393.97
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	948,719.19	8,842,922.89	9,263,248.11	528,393.97

(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		935,896.24	935,896.24	
2、失业保险费		29,377.97	29,377.97	
合计		965,274.21	965,274.21	

其他说明:

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,292,439.91	950,588.49
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	85,338.63	53,699.52

城市维护建设税	64,622.00	47,529.42
教育费附加	735,999.08	719,107.28
印花税	7,907.70	15,378.00
其他税费	8,690.96	14.99
合计	2,194,998.28	1,786,317.70

41、其他应付款**项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,274,187.99	13,630,865.70
合计	2,274,187.99	13,630,865.70

其他说明：

适用 不适用**应付利息****(1). 分类列示**适用 不适用**应付股利****(1). 分类列示**适用 不适用**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业间往来		1,361,476.99
代垫运杂费	375,811.80	375,811.80
其他	1,898,376.19	11,893,576.91
合计	2,274,187.99	13,630,865.70

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1年内到期的非流动负债**适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债销项税	268,711.48	420,778.07
合计	268,711.48	420,778.07

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动：(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**47、租赁负债**适用 不适用

48、长期应付款**项目列示**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**适用 不适用**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、 资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

56、 库存股适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

57、 其他综合收益适用 不适用**58、 专项储备**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,827,707.84	2,156,437.44	1,374,478.49	9,609,666.79
合计	8,827,707.84	2,156,437.44	1,374,478.49	9,609,666.79

59、 盈余公积适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

60、 未分配利润适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,217,053,456.27	-2,229,769,868.71

调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	-2,217,053,456.27	-2,229,769,868.71
加:本期归属于母公司所有者的净利润	28,814,887.69	12,716,412.44
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,188,238,568.58	-2,217,053,456.27

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	122,591,387.48	96,901,423.95	106,955,396.26	81,792,666.39
其他业务	4,698,775.72	4,692,591.56	165,379.65	165,326.55
合计	127,290,163.20	101,594,015.51	107,120,775.91	81,957,992.94

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明:

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	297,178.79	291,867.20
教育费附加	178,307.28	172,308.95
资源税		
房产税	83,043.70	83,043.70
土地使用税		
车船使用税		
印花税	70,191.10	65,827.50
地方教育费附加	118,871.52	114,872.63

防洪保安费	37,324.65	
环境保护税	67.64	97.48
合计	784,984.68	728,017.46

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	283,493.36	250,501.00
差旅费	20,718.16	
业务费	26,477.50	21,597.05
办公费	12,876.08	8,628.03
其他	36,370.25	11,644.38
合计	379,935.35	292,370.46

64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保	5,215,139.87	7,444,896.25
辞退福利	1,425,704.91	1,493,160.04
折旧	4,129.02	
办公费	706,066.89	352,493.52
差旅费	24,752.33	56,000.91
保险费	86,930.23	61,118.60
大修理费	12,046.46	351,881.51
中小修理费	29,914.14	287,721.65
咨询费	910,789.50	1,289,221.22
诉讼费	1,474,432.04	1,726,175.53
物料消耗	345,627.74	237,531.47
业务招待费	16,883.44	85,394.56
水电费	87,777.98	76,083.89
租赁费	267,860.78	228,571.43
停工损失		4,518,827.63
其他	1,371,458.15	2,743,675.33
合计	11,979,513.48	20,952,753.54

65、研发费用

适用 不适用

66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
利息收入（收入以“-”号填列）	-13,471,431.12	-6,379,796.08
汇兑损失		

汇兑收益（收益以“-”号填列）	2,469.92	7,478.16
手续费支出	12,807.03	15,219.92
合计	-13,456,154.17	-6,357,098.00

67、 其他收益适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	11,436.87	
合计	11,436.87	

68、 投资收益适用 不适用**69、 净敞口套期收益**适用 不适用**70、 公允价值变动收益**适用 不适用**71、 信用减值损失**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-265,734.59	582,949.55
其他应收款坏账损失	10,170.36	-19,740.84
合计	-255,564.23	563,208.71

72、 资产减值损失适用 不适用**73、 资产处置收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	2,038,030.28	
合计	2,038,030.28	

74、 营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		177,851.28	
债务重组利得	515,824.02	3,492,789.30	

其他		548,241.14	
合计	515,824.02	4,218,881.72	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴费		154,551.28	与收益相关
职业体检补贴		20,000.00	与收益相关
收重特大安全事故应急救		3,300.00	与收益相关
合计		177,851.28	

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没支出	0.11		
其他		133,733.34	
重整费用	13,835.95	352,266.74	
合计	13,836.06	486,000.08	

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	28,814,887.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,203,721.92
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	-7,203,721.92
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,598.63	177,851.28
利息收入	13,135,715.46	4,448,129.42
往来款	51,702.30	1,051,193.44
合计	13,194,016.39	5,677,174.14

(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
建行资金冻结	25,889,840.00	
退还竞拍保证金	10,000,000.00	
差旅费、办公费	751,537.38	1,054,715.15
土地租赁费	240,000.00	240,000.00
财产保险费	86,930.23	74,611.62
咨询费	915,000.00	1,300,000.00
诉讼费	1,696,147.00	1,848,227.00
其他	1,001,451.69	2,609,607.38
合计	40,580,906.30	7,127,161.15

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料**(1). 现金流量表补充资料**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	28,814,887.69	12,716,412.44

加：资产减值准备		
信用减值损失	-255, 564. 23	563, 208. 71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
使用权资产摊销	7, 635, 913. 51	7, 614, 903. 25
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2, 038, 030. 28	
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少（增加以“-”号填列）	151, 551. 35	3, 360, 698. 40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13, 847, 001. 43	-17, 141, 273. 75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14, 405, 909. 18	-137, 422, 796. 01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6, 055, 847. 43	-130, 308, 846. 96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	362, 308, 726. 33	352, 255, 823. 48
减：现金的期初余额	352, 255, 823. 48	482, 673, 953. 02
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	10, 052, 902. 85	-130, 418, 129. 54

(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	362,308,726.33	352,255,823.48
其中：库存现金	8,679.72	8,152.42
可随时用于支付的银行存款	362,300,046.61	352,247,671.06
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	362,308,726.33	352,255,823.48
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	17,145.54	6.3757	109,314.82
预收账款	-	-	
其中：美元	860.50	6.3757	5,486.29

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、 其他

适用 不适用

八、 合并范围的变更**1、 非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的一同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

截止 2021 年 12 月 31 日，柳州元通投资发展有限公司持有公司 201,452,434 股，占公司总股本 25.22%，为公司控股股东。

本企业最终控制方是柳州市国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的概况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广西柳州化工控股有限公司	关键管理人员任职公司
柳州市大力气体有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
柳州盛强生物科技有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
柳州融水柳化化工有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司

柳州市宏力物业服务有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
广西柳州中成化工有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
柳州柳化钾肥有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
柳州柳益化工有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
柳州市大力包装用品有限责任公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
柳州市柳化复混肥料有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
东莞振华泰丰实业发展有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
湖南智成化工有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
广西柳化氯碱有限公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
柳州市大力服务公司	广西柳州化工控股有限公司控股子公司
柳州化学工业集团有限公司	关键管理人员任职公司
湖南柳化桂成化工有限公司	柳州化学工业集团有限公司控股子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西柳化氯碱有限公司	蒸汽	3,190,372.46	2,220,873.35
广西柳化氯碱有限公司	材料	10,625.29	8,526.19
广西柳化氯碱有限公司	氢气	25,923,477.81	27,023,577.89
广西柳化氯碱有限公司	工业水	570,076.81	577,137.18
广西柳化氯碱有限公司	氮气	220,643.50	391,439.01
广西柳州化工控股有限公司	口罩		15,545.10
广西柳州化工控股有限公司	运输费		84,724.41
广西柳州化工控股有限公司	服务费	38,883.08	
广西柳州化工控股有限公司	电	80,475.37	
柳州市宏力物业服务有限公司	清洁费	30,000.00	9,000.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广西柳州化工控股有限公司	土地租赁	240,000.00	240,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
关键管理人员报酬			243.80	293.54

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	柳州融水柳化化工有限公司			39,277.14	1,963.86

(2). 应付项目适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	柳州市柳化复混肥料有限公司		1,041,366.39
其他应付款	广西柳州中成化工有限公司		860.39
其他应付款	柳州元通投资发展有限公司		319,250.21
应付账款	柳州市宏力物业服务有限公司		3,000.00

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截止资产负债表日，公司存在下列需要披露的未决诉讼事项：

1、福建三能节能环保科技有限公司起诉柳化股份要求支付合同违约金 2,588.98 万元，柳州市中级人民法院一审判决柳化股份败诉，柳化股份不服一审判决，向广西壮族自治区高级人民法院提出上诉，广西壮族自治区高级人民法院认为原审判决认定事实不清，使用法律错误，于 2021 年 3 月 29 日裁定撤销广西壮族自治区柳州市中级人民法院一审民事判决，发回广西壮族自治区柳州市中级人民法院重审。公司银行存款账户（中国建设银行股份有限公司柳州柳北支行：45050162515300000672）25,889,840.00 元被冻结。截止审计报告日，本案处于发回重审阶段，尚未开庭。

2、山西华信蓝海实业有限责任公司起诉广西万诚拍卖有限公司、柳州化工股份有限公司拍卖

合同纠纷一案，诉讼标的金额 66,042,150.00 元。截止审计报告日，本案处于一审审理期间，尚未宣判。

3、武汉皓方商贸有限公司起诉柳化股份融资租赁合同纠纷一案，诉讼标的额 25,953,165.70 元。截止审计报告日，尚未收到开庭传票。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

根据公司的行业特点，公司本期只有化工行业一个分部，并与上年度执行统一会计政策。

(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	化工行业	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	122,591,387.48		122,591,387.48
二、主营业务成本	96,901,423.95		96,901,423.95
三、信用减值损失	255,564.23		255,564.23
四、资产减值损失			
五、折旧费和摊销费	7,635,913.51		7,635,913.51
六、利润总额	28,814,887.69		28,814,887.69
七、净利润	28,814,887.69		28,814,887.69
八、资产总额	485,161,409.73		485,161,409.73
九、负债总额	62,642,600.26		62,642,600.26

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、 长期股权投资

适用 不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

(2). 合同产生的收入的情况适用 不适用**(3). 履约义务的说明**适用 不适用**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**适用 不适用**5、 投资收益**适用 不适用**6、 其他**适用 不适用

本年度及上年度无需纳入合并财务报告范围的子公司，本节“七、财务报表项目注释”即为母公司财务报表项目注释。

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,038,030.28	
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）	11,436.87	
债务重组损益	515,824.02	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-1,439,540.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-0.11	
合计	1,125,750.20	

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

适用 不适用**2、 净资产收益率及每股收益**适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.07	0.04	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.80	0.03	

3、 境内外会计准则下会计数据差异适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：陆胜云

董事会批准报送日期：2022 年 2 月 24 日

修订信息

适用 不适用