



广西河池化工股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人熊续强、主管会计工作负责人莫理兵及会计机构负责人(会计主管人员)卢勇帐声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	14
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 优先股相关情况.....	25
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节 财务报告.....	27
第十节 备查文件目录.....	77

## 释义

释义项	指	释义内容
银亿控股	指	宁波银亿控股有限公司
河化集团	指	广西河池化学工业集团公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	河池化工	股票代码	000953
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广西河池化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	河池化工		
公司的外文名称（如有）	GUANGXI HECHI CHEMICAL Co., Ltd		
公司的法定代表人	熊续强		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	覃丽芳	陈延芬
联系地址	广西河池市	广西河池市
电话	0778-2266832	0778-2266867
传真	0778-2266882	0778-2266867
电子信箱	qlifang75@163.com	cybill@126.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

(1) 截至报告期末，公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况无变化。

(2) 截至本报告披露日，公司注册登记日期和地点无变化，公司企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码已办理三证合一，完成工商登记手续后，公司统一社会信用代码为 914512002008875580。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	283,333,673.39	311,688,421.04	-9.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-42,616,708.60	-29,187,938.82	-46.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-95,422,067.17	-30,237,076.14	-215.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-97,653,682.64	-49,704,434.41	-96.47%
基本每股收益（元/股）	-0.1449	-0.0993	-45.92%
稀释每股收益（元/股）	-0.1449	-0.0993	-45.92%
加权平均净资产收益率	-49.03%	-12.97%	-36.06%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,147,748,948.37	1,409,691,989.86	-18.58%
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,907,058.26	108,231,030.67	-91.77%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,482.93	

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）	867,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	51,902,255.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,586.42	
合计	52,805,358.57	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016年上半年国内化肥市场整体呈现窄幅振荡下行走势，化肥企业同质化竞争严重，导致化肥价格持续下降，市场利润越来越低，加上经销商缺乏销售信心不敢备货、夏季洪涝频繁农民缺乏种植信心、农副产品价格低等因素影响，导致整体用肥量也减少，预计下半年国内化肥市场仍将维持弱势，后期去产能、调结构将是化肥行业的必然之路。

2016年上半年，公司在生产方面继续围绕抓精细化管理、挖掘潜力降消耗的目标，增强生产管理职能服务意识，深入基层研究解决关键问题，实现了生产装置的长周期安全稳定运行；在市场营销方面调整了满负荷、低库存的营销策略，结合市场形势，加强客户关系管理并持续提升售后服务水平，全力拓市场增用户，保证了产销平衡；在资金管理方面高度重视现金流平衡，积极拓宽融资渠道，加大融资力度，通过出售国海证券股票进一步激活资金，提升资金使用效率并取得较好的投资收益。报告期，公司生产合成氨10.29万吨，完成年计划的46.77%，同比下降0.87%；生产尿素15.48万吨，完成年计划的43%，同比下降7.64%；公司实现营业总收入2.83亿元，同比下降9.10%，；营业总成本3.79亿元，同比上升10.43%；实现净利润-4261.67万元，同比下降46.01%，2016年1-6月，受化肥市场持续低迷影响，公司主营业务同比有所下降，加上产品价格持续走低，使得毛利率有所下滑，造成公司经营性亏损增加。

报告期内，公司控股股东广西河池化学工业集团公司通过公开征集受让方的方式，将所持河池化工8700万股股份（占公司总股本的29.59%）协议转让给宁波银亿控股有限公司，并获得了国务院国资委的批复同意，相关过户手续于2016年7月12日办理完毕，截至本报告披露日，公司控股股东变更为宁波银亿控股有限公司，实际控制人变更为熊续强先生。与此同时，公司为谋求扭亏脱困、转型发展，报告期内根据经营现状开展了重大资产重组工作，拟通过发行股份方式，向宁波银亿控股有限公司或其关联方购买全球排名靠前的某传感器制造商100%股权，并募集配套资金，在推进重大资产重组期间公司安排了中介机构进行尽职调查、审计、评估等工作，但受近期证券市场环境、监管政策等客观变化影响，公司在调整重组议案的论证过程中，与相关方认为继续推进重大资产重组工作条件不够成熟，从保护上市公司全体股东及公司利益的角度出发，最终决定终止本次重大资产重组。

### 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	283,333,673.39	311,688,421.04	-9.10%	营业收入较上年同期减少 2,835.47 万，主要原因是报告期内尿素销售价格下降。
营业成本	332,636,545.21	308,878,846.01	7.69%	营业成本较上年同期增加 2,375.77 万，主要原因是尿素销售量增加结转成本增加。
销售费用	3,647,572.45	2,892,556.43	26.10%	
管理费用	14,726,312.75	9,623,341.36	53.03%	管理费用较上年同期增加 510.30 万，主要原因是职工薪酬和环保支出增加所致。
财务费用	19,276,792.52	21,765,949.05	-11.44%	



经营活动产生的现金流量净额	-97,653,682.64	-49,704,434.41	-96.47%	经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少-4,794.92 万元, 主要原因是购买材料支付的现金增加。
投资活动产生的现金流量净额	53,190,058.61	-9,958,908.29	634.10%	投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 6,314.90 万元, 主要原因是出售国海证券股票取得投资收益所致。
筹资活动产生的现金流量净额	40,127,132.94	12,036,256.85	233.39%	筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 2,809.09 万元, 主要原因是取得的借款增加。
现金及现金等价物净增加额	-4,336,491.09	-47,627,085.85	90.89%	
资产减值损失	8,183,882.22	-483,032.78	1,794.27%	资产减值损失较上年同期增加 866.69 万, 主要原因是计提了存货跌价准备。
投资收益	51,902,265.34	1,247,880.78	4,059.23%	投资收益较上年同期增加 5,065.44 万, 主要原因是出售国海证券股票取得投资收益。
存货	94,874,010.25	178,188,122.00	-46.76%	存货较期初减少 8,331.41 万, 主要原因是原料煤采购减少及产品销量增加。
其他流动资产	7,176,340.82	15,335,662.22	-53.20%	其他流动资产较期初减少 815.93 万, 主要原因是待抵扣的增值税减少。
可供出售金融资产	150,000.00	89,393,250.00	-99.83%	可供出售金融资产较期初减少 8924.33 万, 主要原因是出售了国海证券股票。
长期待摊费用	2,979,479.63	286,731.98	939.12%	长期待摊费用较期初增加 269.27 万, 主要原因是增加使用催化剂。
预收账款	14,833,002.57	29,698,694.18	-50.06%	预收账款较期初减少 1,486.57 万, 主要原因确认了尿素销售收入。
其他应付款	274,759,456.68	157,307,826.82	74.66%	其他应付款较期初增加 11,745.16 万, 主要原因是取得关联方借款。
一年内到期的非流动负债	25,454,242.06	19,282,768.11	32.01%	一年内到期的非流动负债较期初增加 617.15 万, 主要原因是长期应付款重分类所致。
长期应付款	0.00	16,112,381.84	-100.00%	长期应付款较期初减少 1611.24 万, 主要原因是支付到期融资租赁款。
递延所得税负债	0.00	18,976,712.82	-100.00%	递延所得税负债较期初减少 1,897.67 万, 主要原因是出售国海证券股票所致。
其他综合收益	0.00	56,930,138.45	-100.00%	其他综合收益较期初减少 5,693.01 万, 主要原因是出售国海证券股票所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司根据董事会2016年度经营计划开展各项工作，在低迷的市场环境下，优化资源配置、发挥协同作用，累计完成合成氨生产10.29万吨，完成年计划的46.77%；完成尿素生产15.48万吨，完成年计划的43%；上半年度，公司经营计划目标未过半的主要原因是受行业及市场环境的影响，公司根据市场需求情况对各产品产量进行了调整。

下半年，公司生产经营和企业发展将面临前所未有的压力和严峻挑战，公司将继续围绕既定的发展战略和经营计划有条不紊地开展各项工作，加强生产管理，确保现有主要装置安全、稳定运行，最大限度发挥装置潜能；加强工艺、设备现场管理，降低产品消耗；加强成本控制，严控费用支出；密切关注市场行情和产品、原材料价格走势，灵活变动原材料采购节奏、创新产品销售模式；采取多种方式优化资产负债结构，减轻债务负担，降低财务费用，提高公司的持续经营能力和偿债能力。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化肥行业	255,008,444.24	310,302,227.23	-21.68%	-9.42%	9.88%	-21.37%
分产品						
尿素	243,218,446.48	295,409,393.21	-21.46%	-7.81%	11.83%	-21.34%
液氨	629,267.52	933,593.19	-48.36%	-75.56%	-69.52%	-29.41%
甲醇	11,160,730.24	13,959,240.83	-25.07%	-26.22%	-8.00%	-24.77%
分地区						
华南地区	255,008,444.24	310,302,227.23	-21.68%	-9.42%	9.88%	-21.37%

### 四、核心竞争力分析

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

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

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	000750	国海证券	13,336,398.73	6,945,000	0.30%	0	0.00%	0.00	51,902,255.08	可供出售金融资产	原始购入
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
合计			13,336,398.73	6,945,000	--	0	--	0.00	51,902,255.08	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期				2011年07月19日							
证券投资审批董事会公告披露日期				2015年07月21日							
证券投资审批股东会公告披露日期				2015年08月07日							

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要子公司、参股公司信息。

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
合成氨装置产品结构调整及系统能量优化工程	56,067	0	186.86	1.00%	0	2011年09月14日	具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、巨潮网站www.cninfo.com.cn上的《投资建设项目公告》（公告编号：2011-016）。
合计	56,067	0	186.86	--	--	--	--

### 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

业绩预告情况：亏损

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动			
累计净利润的预计数（万元）	-13,000	--	-10,000	-6,309.51	--	-106%	--	-58%
基本每股收益（元/股）	-0.4421	--	-0.3401	-0.2146	--	-106%	--	-58%
业绩预告的说明	1、本次业绩预告未经注册会计师预审计。2、公司第三季度业绩变动主要原因是受化肥市场持续低迷，产品价格持续下跌影响，公司产品成本与价格倒挂，经营持续出现亏损。同时，							

	受主业持续经营亏损影响，预计第三季度末归属于上市公司股东的净资产将为负值。
--	---------------------------------------

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年06月30日	公司证券部、投资者关系互动平台	电话沟通	个人	公众投资者	咨询公司经营情况、控股股东股权转让进展情况及重大资产重组进展情况，未提供文字资料。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等国家有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全公司内部控制制度，积极开展投资者关系管理工作，以进一步提高公司治理水平，促进公司规范运作；公司股东大会、董事会、监事会均能严格按照相关规章制度规范地召开，各位董事、监事均能认真履行自己的职责，勤勉尽责，公司治理结构符合《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规和规范性文件的规定。

截止报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
2016年5月13日,贾满根诉我公司等3被告运输合同纠纷一案	141.4	否	浙江省东阳市人民法院立案受理,案件处于审理阶段,尚未结案。	未决	未决		
2016年5月13日,贾满根诉我公司等3被告运输合同纠纷一案	129.77	否	浙江省东阳市人民法院立案受理,案件处于审理阶段,尚未结案。	未决	未决		

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
广西河池化学工业集团公司	控股股东	接受劳务	综合服务及其他	市场定价	-	1.42		100	否	按月结算	-	2016年04月09日	公告编号: 2016-013
广西河池化学工业集团公司	控股股东	销售商品	材料、水电费	市场定价	-	60.11		300	否	按月结算	-	2016年04月09日	公告编号: 2016-013
中蓝国际化工有限公司	同一最终控制人	采购物资	煤	市场定价	-	0		10,000	否	按月结算	-	2015年10月31日	公告编号: 2015-046
合计				--	--	61.53	--	10,400	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况						无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在						无							

报告期内的实际履行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权：无

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
中国化工财务有限公司	同一最终控制人	借款	23,000	23,000	31,000		649.01	15,000
昊华化工总公司	同一最终控制人	借款	4,000	0	0		0	4,000
广西河池化学工业集团公司	控股股东	借款	0	16,000	4,000		0	12,000
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司的关联借款主要用于公司短期借款周转，关联借款的迅速到位有效解决了公司银行融资到期时资金接续、临时性大额资金支付等情况带来的资金紧张问题，确保了公司资金链安全，为公司生产经营的正常开展奠定了坚实的基础，该借款未对公司经营成果及财务状况造成影响。						

## 5、其他关联交易

适用  不适用

### ①关于中国化工财务有限公司为公司提供金融服务的关联交易

2013年6月21日，公司2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于中国化工财务有限公司为公司提供金融服务的议案》。中国化工财务有限公司为本公司提供存款、结算、信贷及经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他业务，服务期限3年。财务公司与本公司进行的金融服务业务为正常的商业服务，协议的执行对公司的生产经营和建设有一定的促进作用，不存在损害上市公司利益的情形，不会产生实际控制人及下属企业占用公司资金的情况，公司利益得到合理保证。

截至本报告期末，中国化工财务有限公司为公司提供金融服务的期限届满，公司的在中国化工财务有限公司存款余额为0万元，2016年1-6月共收到财务公司支付的存款利息15.18万元。



## ②关于向关联方支付担保费的关联交易

2016年4月7日，公司董事会会议审议通过了《关于向关联方支付担保费的议案》。为保证公司生产经营资金的需求，公司在2016年度向各融资机构开展融资业务，并根据实际需要，由公司实际控制人中国化工集团公司及其子企业为公司对外融资提供连带责任担保。由于担保方为公司提供的连带责任担保存在一定风险，依据《中国化工集团公司融资担保管理办法》和国内信用担保公司的收费标准，公司将向担保方中国化工集团公司及其子企业支付担保费。截至本报告期末，公司共支付担保费0元。

## ③关于向关联企业申请综合授信的关联交易

2015年10月30日，公司董事会审议通过了《关于向关联企业申请综合授信的议案》。为补充流动资金，公司向中国化工集团公司（含其下属企业）申请额度不超过人民币5亿元的综合授信，在该额度内公司可开展包括但不限于资金借款、票据业务、信用证、贸易融资等形式的融资业务。公司申请的综合授信在不超过人民币5亿元的额度内可循环使用，综合授信期限自股东大会审议通过之日起至2016年12月31日。本次综合授信开展的各项融资业务年利率不超过同期同档次人民银行贷款基准利率的1.5倍。截至本报告期末，公司向关联企业中国化工财务有限公司借款1.5亿元，向昊华化工总公司借款0.4亿元，向广西河池化学工业集团公司借款1.2亿元。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于中国化工财务有限公司为公司提供金融服务的关联交易公告	2013年05月16日	巨潮资讯网
关于向关联方支付担保费的关联交易公告	2016年04月09日	巨潮资讯网
关于向关联企业申请综合授信的公告	2015年10月31日	巨潮资讯网

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

## 租赁情况说明

①2012年5月，本公司以自有的部分生产设备作为融资租赁的标的物，向皖江金融租赁有限公司（以下简称“皖江租赁”）申请期限为5年、金额为人民币10,100万元的售后回租融资租赁业务。相关详情见2012年5月31日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于公司融资租赁事项公告》（公告编号：2012-016）。因业务开展需要，皖江租赁与长城国兴金融租赁有限公司（以下简称“长城国兴”）签订了联合租赁协议，由皖江租赁与长城国兴共同享有我公司应付租金份额。报告期内，公司向长城国兴支付融资租赁费1158.73万元。

②报告期内，公司继续向广西金塑有限公司租赁塑料编织袋生产线进行包装袋生产，期间共向广西金塑有限公司支付租赁租金25 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	宁波银亿控股有限公司、熊续强先生	1、承诺人目前所从事的业务或控股、实际控制的其他企业与河池化工不存在同业竞争问题；2、承诺人及控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与河池化工主营业务构成实质性竞争的业务。3、除非承诺人不再是河池化工控股股东或熊续强先生不再是河池化工的实际控制人，本承诺始终有效。4、承诺人将继续严格按照《公司法》等法律法规以及河池化工《公司章程》的有关规定行使股东权利或者董事权利，在股东	2016年04月08日	长期	该承诺事项持续履行中

		大会以及董事会对有关涉及承诺人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。5、承诺人与河池化工之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按河池化工业章程、河池化工有关关联交易的决策制度、相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害河池化工及其他股东的合法权益。6、承诺人违反上述承诺给河池化工及其他股东造成的损失将由承诺人相应承担。			
	宁波银亿控股有限公司、熊续强先生	承诺人承诺从河池化工股权过户之日起，五年内任一时点对河池化工的持股比例不低于本次受让的持股比例（29.59%）。	2016年04月08日	2021年07月12日	该承诺事项持续履行中
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	广西河池化学工业集团公司	现在以及今后在其为公司最大持股人期间，将不从事与公司有竞争关系的业务	1999年12月02日	2016年07月12日	该承诺事项履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺	广西河池化学工业集团公司	严格按照《公司法》等法律法规以及河池化工业章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及我公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；我方承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求河池化工向我方提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，以双方协议规定的方式进行处理，避免损害广大中小股东权益的情况发生。	2006年09月26日	长期	该承诺事项持续履行中
	广西河池化学工业集团公司	自2015年07月09日起6个月内，不通过二级市场减持河池化工股份。	2015年07月09日	2016年01月08日	该承诺事项履行完毕
承诺是否及时履行	是				

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

### （1）公司出售国海证券股票情况

2015年7月21日，公司召开临时董事会会议，审议通过了《关于出售国海证券股票的议案》。公司将根据经营及资金需求情况，继续通过大宗交易、二级市场竞价或两者相结合的方式择机出售国海证券694.5万股股票，该事项已经公司2015年8月7日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过。2016年1月，公司通过大宗交易及二级市场竞价的方式出售国海证券股票694.5万股，累计成交总额6828.92万元，累计获得投资收益5190.02万元。截至本报告期末，公司持有国海证券股票0股。

股票出售具体情况详见2016年1月16日、2016年1月21日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《关于出售国海证券股份有限公司部分股票的公告》（公告编号：2016-001）、《关于将所持国海证券股票解除质押式回购交易并出售的公告》（公告编号：2016-002）。

### （2）控股股东协议转让所持部分河池化工股票情况

2015年11月8日，公司实际控制人中国化工集团公司拟通过公开征集受让方的方式协议转让公司控股股东河化集团持有的本公司8,700万股股份（占公司总股本的29.59%）；2016年3月15日，河化集团发布了公开征集受让方的公告；2016年4月6日，河化集团确定了股份转让受让方为宁波银亿控股有限公司，并与其签署了股份转让协议；2016年6月1日，股份转让事项获得了国务院国有资产监督管理委员会批复同意。截至2016年6月30日，股份转让过户登记手续正在办理中。

2016年7月12日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，上述股份转让过户登记手续已办理完毕。至此，宁波银亿控股有限公司成为公司第一大股东，持有公司29.59%的股份，河化集团成为公司第二大股东，持有公司12.75%的股份，熊续强先生成为公司实际控制人。

股份转让具体情况详见2015年11月8日、2016年3月16日、2016年4月7日、2016年6月8日、2016年7月13日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《关于控股股东拟转让公司部分股权的提示性公告》（公告编号：2015-048）、《关于控股股东拟协议转让公司部分股份公开征集受让方的公告》（2016-006）、《关于控股股东拟协议转让公司部分股份公开征集受让方结果暨签署股份转让协议的公告》（公告编号：2016-009）、《关于控股股东协议转让公司部分股份事项获得国务院国资委批复的提示性公告》（公告编号：2016-034）、《关于控股股东协议转让公司部分股份已完成过户登记的公告》（公告编号：2016-051）。

### （3）公司重大资产重组情况

2016年4月9日，公司发布了《关于筹划重大事项的停牌公告》，公司股票于4月11日开市起停牌；2016年5月10日，公司确定筹划的重大事项为通过发行股份方式，向宁波银亿控股有限公司或其关联方购买全球排名靠前的某传感器制造商100%股权，并募集配套资金。后期公司积极推进重大资产重组相关工作，安排了中介机构进行尽职调查、审计、评估等工作，但受证券市场环境、监管政策等客观变化的影响，原重组方案已不适应新环境、新政策的要求，公司需对重组标的及资产范围进行调整；在调整重组议案的论证

过程中，经审慎商讨、研究与分析，公司与相关方认为继续推进重大资产重组工作条件不够成熟，2016年7月11日，公司发布了《关于终止筹划重大资产重组事项的公告》。

重大资产重组具体情况详见刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的相关公告。

## 十五、公司债相关情况

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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	15,091	0.01%					-5,221	9,870	0.00%
3、其他内资持股	15,091	0.01%					-5,221	9,870	0.00%
境内自然人持股	15,091	0.01%					-5,221	9,870	0.00%
二、无限售条件股份	294,044,346	99.99%					5,221	294,049,567	100.00%
1、人民币普通股	294,044,346	99.99%					5,221	294,049,567	100.00%
三、股份总数	294,059,437	100.00%						294,059,437	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,268	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广西河池化学工业集团公司	国家	42.34%	124,493,589	0	0	124,493,589		

张利群	境内自然人	1.48%	4,354,300	0	0	4,354,300		
付小兵	境内自然人	1.00%	2,930,000	370,000	0	2,930,000		
王春明	境内自然人	0.56%	1,659,349	494,891	0	1,659,349		
北京邦达投资管理有限公司	境内非国有法人	0.50%	1,485,000	37,000	0	1,485,000		
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托 锐进 40 期兆天证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.46%	1,350,000	-1,650,000	0	1,350,000		
章瑗	境内自然人	0.43%	1,277,100		0	1,277,100		
牛桂兰	境内自然人	0.41%	1,200,000		0	1,200,000		
深圳市丽人文化传播有限公司	境内非国有法人	0.39%	1,140,000	-19,000	0	1,140,000		
黄剑萍	境内自然人	0.38%	1,115,228	157,800	0	1,115,228		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中第一大股东广西河池化学工业集团公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他法人股股东与流通股股东之间，以及流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股 股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广西河池化学工业集团公司	124,493,589	人民币普通股	124,493,589					
张利群	4,354,300	人民币普通股	4,354,300					
付小兵	2,930,000	人民币普通股	2,930,000					
王春明	1,659,349	人民币普通股	1,659,349					
北京邦达投资管理有限公司	1,485,000	人民币普通股	1,485,000					
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托 锐进 40 期兆天证券投资集合资金信托计划	1,350,000	人民币普通股	1,350,000					
章瑗	1,277,100	人民币普通股	1,277,100					
牛桂兰	1,200,000	人民币普通股	1,200,000					
深圳市丽人文化传播有限公司	1,140,000	人民币普通股	1,140,000					
黄剑萍	1,115,228	人民币普通股	1,115,228					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中第一大股东广西河池化学工业集团公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他法人股股东与流通股股东之间，以及流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	截至本报告期末，公司前十大股东中：股东“张利群”通过普通证券账户持有 300 股，通过“国都证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户”持有							

	4,354,000 股，合计持有 4,354,300 股；股东“王春明”通过“中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 1,659,349 股，合计持有 1,659,349 股；股东“章瑗”通过普通证券账户持有 837,100 股，通过“华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 440,000 股，合计持有 1,277,100 股。
--	---

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	宁波银亿控股有限公司
变更日期	2016 年 07 月 12 日
指定网站查询索引	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
指定网站披露日期	2016 年 07 月 13 日

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

新实际控制人名称	熊续强
变更日期	2016 年 07 月 12 日
指定网站查询索引	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
指定网站披露日期	2016 年 07 月 13 日

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
熊续强	董事长	被选举	2016 年 07 月 08 日	换届选举
安楚玉	副董事长	被选举	2016 年 07 月 08 日	换届选举
邹朝辉	董事	被选举	2016 年 07 月 08 日	换届选举
张福华	董事	被选举	2016 年 07 月 08 日	换届选举
万寿义	独立董事	被选举	2016 年 07 月 08 日	换届选举
马云星	独立董事	被选举	2016 年 07 月 08 日	换届选举
杜惟毅	独立董事	被选举	2016 年 07 月 08 日	换届选举
戴高杰	监事会主席	被选举	2016 年 07 月 08 日	换届选举
杨承锋	监事	被选举	2016 年 07 月 08 日	换届选举
李建平	职工监事	被选举	2016 年 07 月 08 日	换届选举
阳桂莲	董事	任期满离任	2016 年 07 月 08 日	换届选举
覃宝明	董事	任期满离任	2016 年 07 月 08 日	换届选举
方卫中	董事	任期满离任	2016 年 07 月 08 日	换届选举
周潇	董事	任期满离任	2016 年 07 月 08 日	换届选举
王若晨	独立董事	任期满离任	2016 年 07 月 08 日	换届选举
李骅	独立董事	任期满离任	2016 年 07 月 08 日	换届选举
梁栋	独立董事	任期满离任	2016 年 07 月 08 日	换届选举
张志勇	监事会主席	任期满离任	2016 年 07 月 08 日	换届选举
罗展雄	职工监事	任期满离任	2016 年 07 月 08 日	换届选举
陈延芬	职工监事	任期满离任	2016 年 07 月 08 日	换届选举

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、资产负债表

编制单位：广西河池化工股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	213,567,329.90	259,903,820.99
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,640,286.00	767,206.00
应收账款	130,970,715.99	173,346,493.32
预付款项	96,823,818.70	81,961,598.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,827,374.77	12,295,620.37
买入返售金融资产		
存货	94,874,010.25	178,188,122.00
划分为持有待售的资产		

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,176,340.82	15,335,662.22
流动资产合计	556,879,876.43	721,798,523.12
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	150,000.00	89,393,250.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	577,223,546.70	587,602,179.25
在建工程	2,971,268.82	3,066,528.72
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,979,479.63	286,731.98
递延所得税资产		
其他非流动资产	7,544,776.79	7,544,776.79
非流动资产合计	590,869,071.94	687,893,466.74
资产总计	1,147,748,948.37	1,409,691,989.86
流动负债：		
短期借款	395,200,000.00	514,200,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	304,960,000.00	396,410,000.00
应付账款	115,033,052.04	137,629,719.76

项目	期末余额	期初余额
预收款项	14,833,002.57	29,698,694.18
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,075,498.07	7,470,977.12
应交税费	286,922.24	175,157.77
应付利息	1,711,054.05	1,051,058.37
应付股利	60,662.40	60,662.40
其他应付款	274,759,456.68	157,307,826.82
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	25,454,242.06	19,282,768.11
其他流动负债	617,000.00	617,000.00
流动负债合计	1,136,990,890.11	1,263,903,864.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		16,112,381.84
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,851,000.00	2,468,000.00
递延所得税负债		18,976,712.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,851,000.00	37,557,094.66
负债合计	1,138,841,890.11	1,301,460,959.19
所有者权益：		
股本	294,059,437.00	294,059,437.00
其他权益工具		

项目	期末余额	期初余额
其中：优先股		
永续债		
资本公积	44,568,230.39	44,568,230.39
减：库存股		
其他综合收益		56,930,138.45
专项储备	621,031.72	398,157.08
盈余公积	35,087,755.07	35,087,755.07
一般风险准备		
未分配利润	-365,429,395.92	-322,812,687.32
归属于母公司所有者权益合计	8,907,058.26	108,231,030.67
少数股东权益		
所有者权益合计	8,907,058.26	108,231,030.67
负债和所有者权益总计	1,147,748,948.37	1,409,691,989.86

法定代表人：熊续强

主管会计工作负责人：莫理兵

会计机构负责人：卢勇帐

## 2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	283,333,673.39	311,688,421.04
其中：营业收入	283,333,673.39	311,688,421.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	378,755,750.82	342,967,247.18
其中：营业成本	332,636,545.21	308,878,846.01
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	284,645.67	289,587.11

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	3,647,572.45	2,892,556.43
管理费用	14,726,312.75	9,623,341.36
财务费用	19,276,792.52	21,765,949.05
资产减值损失	8,183,882.22	-483,032.78
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	51,902,265.34	1,247,880.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-43,519,812.09	-30,030,945.36
加：营业外收入	923,857.79	962,601.54
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	20,754.30	119,595.00
其中：非流动资产处置损失	4,482.93	14,350.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-42,616,708.60	-29,187,938.82
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-42,616,708.60	-29,187,938.82
归属于母公司所有者的净利润	-42,616,708.60	-29,187,938.82
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-56,930,138.45	4,427,437.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-56,930,138.45	4,427,437.50
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-56,930,138.45	4,427,437.50
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-56,930,138.45	4,427,437.50
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-99,546,847.05	-24,760,501.32

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的综合收益总额	-99,546,847.05	-24,760,501.32
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1449	-0.0993
（二）稀释每股收益	-0.1449	-0.0993

法定代表人：熊续强

主管会计工作负责人：莫理兵

会计机构负责人：卢勇帐

### 3、现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	348,602,369.33	310,686,182.43
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,292,314.74	4,869,639.74
经营活动现金流入小计	351,894,684.07	315,555,822.17
购买商品、接受劳务支付的现金	397,235,116.80	323,909,537.32
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	36,564,707.50	27,350,464.78
支付的各项税费	3,193,137.31	890,070.32



支付其他与经营活动有关的现金	12,555,405.10	13,110,184.16
经营活动现金流出小计	449,548,366.71	365,260,256.58
经营活动产生的现金流量净额	-97,653,682.64	-49,704,434.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	68,206,315.35	1,386,799.08
取得投资收益收到的现金		1,041,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,692.31	1,400.00
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	68,222,007.66	2,429,949.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,031,949.05	12,388,857.37
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,031,949.05	12,388,857.37
投资活动产生的现金流量净额	53,190,058.61	-9,958,908.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	434,000,000.00	239,996,900.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	202,000,000.00	258,816,000.00
筹资活动现金流入小计	636,000,000.00	498,812,900.00
偿还债务支付的现金	523,000,000.00	409,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,285,552.75	25,775,994.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	51,587,314.31	51,700,648.96
筹资活动现金流出小计	595,872,867.06	486,776,643.15
筹资活动产生的现金流量净额	40,127,132.94	12,036,256.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-4,336,491.09	-47,627,085.85
加：期初现金及现金等价物余额	32,919,820.99	121,778,156.29
六、期末现金及现金等价物余额	28,583,329.90	74,151,070.44

## 4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	294,059,437.00				44,568,230.39		56,930,138.45	398,157.08	35,087,755.07		-322,812,687.32		108,231,030.67
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	294,059,437.00				44,568,230.39		56,930,138.45	398,157.08	35,087,755.07		-322,812,687.32		108,231,030.67
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-56,930,138.45	222,874.64			-42,616,708.60		-99,323,972.41
(一) 综合收益总额							-56,930,138.45				-42,616,708.60		-99,546,847.05
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								222,874.64					222,874.64
1. 本期提取								2,407,245.54					2,407,245.54
2. 本期使用								2,184,370.90					2,184,370.90
(六) 其他													
四、本期期末余额	294,059,437.00				44,568,230.39			621,031.72	35,087,755.07		-365,429,395.92		8,907,058.26

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	294,059,437.00				44,568,230.39		80,577,863.45	1,131,468.06	35,087,755.07		-215,799,202.97		239,625,551.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	294,059,437.00				44,568,230.39		80,577,863.45	1,131,468.06	35,087,755.07		-215,799,202.97		239,625,551.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-3,073,162.50	-312,886.81			-29,187,938.82		-32,573,988.13
(一)综合收益总额							-3,073,162.50				-29,187,938.82		-32,261,101.32
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备								-312,886.81					-312,886.81
1. 本期提取								3,258,442.11					3,258,442.11
2. 本期使用								3,571,328.92					3,571,328.92
(六)其他													
四、本期末余额	294,059,437.00				44,568,230.39		77,504,700.95	818,581.25	35,087,755.07		-244,987,141.79		207,051,562.87

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

##### 1、历史沿革

广西河池化工股份有限公司（股票代码000953，以下简称“公司”或“本公司”）成立于1993年7月3日，系经广西体改委桂体改股（1993）32号文批准，由广西河池化学工业集团公司作为独家发起人，将广西河池氮肥厂整体改组，以定向募集方式募集社会法人股和内部职工股设立的股份公司，公司总股本为98,514,868股。

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

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

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

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

2、截至2016年6月30日，本公司累计发行股本总数294,059,437股，注册资本为294,059,437.00元。公司的企业法人营业执照注册号：451200000002988，法定代表人：安楚玉。

截至本报告披露日，本公司累计发行股本总数294,059,437股，注册资本为294,059,437.00元。公司的统一社会信用代码：914512002008875580，法定代表人：熊续强。

##### 3、公司注册地和组织形式

公司注册地：广西河池市六甲镇

公司组织形式：股份有限公司

##### 4、公司经营范围

公司经营范围：尿素、复合肥、液体二氧化碳、甲酸、硫酸铵、元明粉、草酸、硫磺、合成氨、工业甲醇、液化甲烷的生产销售（涉及危险化学品的应取得生产许可证后方可生产）；经营进料加工和“三来一补”业务；涂装工程，建构筑物防腐蚀，金属镀层；道路普通货物运输；食品用塑料包装生产（仅限租赁广西河池金塑有限责任公司生产经营项目）、煤炭购销。

##### 5、本公司的控制股东及最终控制人

截至报告期末，公司控股股东为广西河池化学工业集团公司，实际控制人为中国化工集团公司。

2016年7月12日，广西河池化学工业集团公司向宁波银亿控股有限公司协议转让所持河池化工8700万股股份事项已办理完毕过户登记手续，公司控股股东变更为宁波银亿控股有限公司，实际控制人变更为熊续强先生。

6、本财务报表业经公司董事会于2016年8月29日决议批准报出。

本公司报告期内无纳入合并范围的子公司。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## 2、持续经营

公司自报告期末起12个月内不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 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：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### 6、外币业务和外币报表折算

#### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

#### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 7、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### ①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### ①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### ①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### ②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 8、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

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

**9、存货****(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时按先进先出法计价。

**(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据**

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



为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

### **10、划分为持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

②公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

③公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

### **11、长期股权投资**

#### **(1) 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### **(2) 初始投资成本的确定**

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 13、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

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

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 14、在建工程

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

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 16、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

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

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

#### ②后续计量：

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 17、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

摊销年限：

项 目	预计使用寿命	依 据
催化剂	5年	预计可使用年限

## 19、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### ② 设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 20、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为

预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 21、收入

(1) 销售商品收入的确认一般原则：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 具体原则

同时满足以下条件时确认收入

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

## 22、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 24、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### （2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：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。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计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 25、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；



③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 27、安全生产费用

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

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

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、13%
营业税	按应税营业收入计缴	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

### 2、其他

- (1) 适用17%增值税税率的产品主要包括商品液氨、甲醇、二氧化碳、液态甲烷、炉灰等；
- (2) 适用 13%增值税税率的产品主要为尿素；
- (3) 适用 3%营业税税率的主要为装卸收入；
- (4) 适用 5%营业税税率的主要为租赁收入。

## 七、财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,796.13	4,747.73
银行存款	28,574,533.77	32,915,073.26
其他货币资金	184,984,000.00	226,984,000.00
合计	213,567,329.90	259,903,820.99

## 2、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 3、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,640,286.00	767,206.00
合计	1,640,286.00	767,206.00

## (2) 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

单位：元

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	10,803,488.98	
商业承兑票据	35,000,000.00	
合计	45,803,488.98	

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,182,246.59	1.55%	2,182,246.59	100.00%		2,182,246.59	1.19%	2,182,246.59	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	132,999,447.44	94.56%	2,028,731.45	1.53%	130,970,715.99	175,852,966.77	95.83%	2,506,473.45	1.43%	173,346,493.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,469,365.18	3.89%	5,469,365.18	100.00%		5,469,365.18	2.98%	5,469,365.18	100.00%	
合计	140,651,059.21	100.00%	9,680,343.22		130,970,715.99	183,504,578.54	100.00%	10,158,085.22		173,346,493.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广西河池市乐民贸易有限责任公司	2,182,246.59	2,182,246.59	100.00%	账龄长且难以收回
合计	2,182,246.59	2,182,246.59	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	124,639,342.63	1,246,393.43	1.00%
1 年以内小计	124,639,342.63	1,246,393.43	1.00%
1 至 2 年	2,268,494.08	113,424.70	5.00%
2 至 3 年	4,896,565.83	489,656.58	10.00%
3 年以上	1,195,044.90	179,256.74	
3 至 4 年	148,537.00	22,280.55	15.00%
4 至 5 年	1,046,507.90	156,976.19	15.00%
合计	132,999,447.44	2,028,731.45	

确定该组合依据的说明：

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广西河池化工总厂	1,221,114.11	1,221,114.11	100%	账龄长且难以收回
东方海利水产品开发公司	956,398.00	956,398.00	100%	账龄长且难以收回
河池市鑫吉商贸有限公司	315,511.80	315,511.80	100%	账龄长且难以收回
湖南邵阳市物资采购站	229,880.00	229,880.00	100%	账龄长且难以收回
平乐县复肥厂	142,879.83	142,879.83	100%	账龄长且难以收回
河池地区农资公司金城江经营部	130,354.56	130,354.56	100%	账龄长且难以收回
河南省安阳市文峰区第二五交化公司	120,740.61	120,740.61	100%	账龄长且难以收回
南宁常超东商贸有限公司	111,926.24	111,926.24	100%	账龄长且难以收回
河池市液化气站	110,812.67	110,812.67	100%	账龄长且难以收回
昆仑化工厂	109,671.18	109,671.18	100%	账龄长且难以收回
天津仕名设备机械装备有限公司	109,220.00	109,220.00	100%	账龄长且难以收回
其他	1,910,856.18	1,910,856.18	100%	账龄长且难以收回
合计	5,469,365.18	5,469,365.18		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-477,742.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
南宁邦力达农资有限责任公司	23,539,106.26	16.74	235,391.06
广西福慧商贸有限公司	9,836,154.26	6.99	98,361.54
广西桂西北农资有限公司	8,573,616.70	6.10	85,736.17
广西南宁溢琳利农资有限公司	8,285,673.10	5.89	82,856.73
柳江县农业生产资料公司	7,714,490.24	5.48	77,144.90
合计	57,949,040.56	41.20	579,490.41

## 5、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	95,519,312.05	98.65%	78,725,338.20	95.70%
1 至 2 年	0.93	0.00%	1,092,500.93	1.40%
2 至 3 年	1,304,505.72	1.35%	2,143,759.09	2.90%
合计	96,823,818.70	--	81,961,598.22	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：公司无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
遵义市佳合矿业有限公司	35,327,658.36	36.43
河池市鑫业商贸有限公司	27,807,063.10	28.68
贵州兴华物资贸易有限责任公司	19,471,202.73	20.08
遵义龙顺贸易有限公司	5,803,997.27	5.99
广西电网有限责任公司河池供电局	2,401,880.08	2.48
合计	90,811,801.54	93.65

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	47,748,107.30	67.84%	47,748,107.30	100.00%		47,748,107.30	67.39%	47,748,107.30	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,805,146.92	19.62%	1,977,772.15	14.33%	11,827,374.77	14,278,453.04	20.15%	1,982,832.67	13.89%	12,295,620.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,826,941.81	12.54%	8,826,941.81	100.00%		8,826,941.81	12.46%	8,826,941.81	100.00%	
合计	70,380,196.03	100.00%	58,552,821.26		11,827,374.77	70,853,502.15	100.00%	58,557,881.78		12,295,620.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
海南东方海利水产品开发公司	12,396,859.35	12,396,859.35	100.00%	账龄长且难以收回
河南新机股份有限公司	11,810,000.00	11,810,000.00	100.00%	账龄长且难以收回
海南省昌江南疆生物技术有限公司	9,638,909.50	9,638,909.50	100.00%	账龄长且难以收回
海南海利化工股份有限公司	6,190,000.00	6,190,000.00	100.00%	账龄长且难以收回
海南金螺实业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	账龄长且难以收回
海南金三元公司	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00%	账龄长且难以收回
东方龙洋海洋生物工程有限公司	2,312,338.45	2,312,338.45	100.00%	账龄长且难以收回

合计	47,748,107.30	47,748,107.30	--	--
----	---------------	---------------	----	----

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	504,764.87	5,047.65	1.00%
1 年以内小计	504,764.87	5,047.65	1.00%
1 至 2 年	191,170.11	9,558.51	5.00%
2 至 3 年	64,315.94	6,431.59	10.00%
3 年以上	13,044,896.00	1,956,734.40	15.00%
3 至 4 年	13,044,896.00	1,956,734.40	15.00%
合计	13,805,146.92	1,977,772.15	

确定该组合依据的说明：

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
南宁市世威生物工程有限责任公司	1,982,445.00	1,982,445.00	100.00%	账龄长且难以收回
三亚东旭水产开发有限公司	1,653,640.50	1,653,640.50	100.00%	账龄长且难以收回
贵州化肥厂有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	账龄长且难以收回
广西壮族自治区第五建筑公司	815,898.66	815,898.66	100.00%	账龄长且难以收回
香港冠城科技股份有限公司	573,969.00	573,969.00	100.00%	账龄长且难以收回
四川合众酵母生物工程有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	账龄长且难以收回
其他	2,300,988.65	2,300,988.65	100.00%	账龄长且难以收回
合计	8,826,941.81	8,826,941.81		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-5,060.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## （3）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	55,278,508.07	55,751,814.19
保证金	14,001,000.00	14,001,000.00
工程款	1,100,687.96	1,100,687.96
合计	70,380,196.03	70,853,502.15

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东方海利水产品开发有限公司	往来款	12,396,859.35	5 年以上	17.61%	12,396,859.35
长城国兴金融租赁有限公司	保证金	12,000,000.00	3 至 4 年	17.05%	1,800,000.00
河南新机股份有限公司	往来款	11,810,000.00	5 年以上	16.78%	11,810,000.00
海南省昌江南疆生物技术有限公司	往来款	9,638,909.50	5 年以上	13.70%	9,638,909.50
海南海利化工股份有限公司	往来款	6,190,000.00	5 年以上	8.80%	6,190,000.00
合计	--	52,035,768.85	--	73.94%	41,835,768.85

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	69,918,003.08	7,823,930.84	62,094,072.24	111,031,552.69	14,119,454.87	96,912,097.82
在产品	9,002,351.82	673,177.51	8,329,174.31	12,170,926.50	760,220.73	11,410,705.77
库存商品	30,142,365.27	5,691,601.57	24,450,763.70	80,547,637.67	10,682,319.26	69,865,318.41
合计	109,062,720.17	14,188,709.92	94,874,010.25	203,750,116.86	25,561,994.86	178,188,122.00

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	14,119,454.87	2,452,656.03		8,748,180.06		7,823,930.84
在产品	760,220.73	673,177.51		760,220.73		673,177.51
库存商品	10,682,319.26	5,691,601.57		10,682,319.26		5,691,601.57
合计	25,561,994.86	8,817,435.11		20,190,720.05		14,188,709.92

存货较期初减少8,331.41万，主要原因是原料煤采购减少及产品销量增加。

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

预缴所得税	1,442,813.90	1,442,813.90
待抵扣的增值税	5,733,248.71	13,892,568.51
其他预缴税费	278.21	279.81
合计	7,176,340.82	15,335,662.22

其他流动资产较期初减少815.93万，主要原因是待抵扣的增值税减少。

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	23,140,821.68	22,990,821.68	150,000.00	112,384,071.68	22,990,821.68	89,393,250.00
按公允价值计量的				89,243,250.00		89,243,250.00
按成本计量的	23,140,821.68	22,990,821.68	150,000.00	23,140,821.68	22,990,821.68	150,000.00
合计	23,140,821.68	22,990,821.68	150,000.00	112,384,071.68	22,990,821.68	89,393,250.00

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

### (3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	22,990,821.68			22,990,821.68
期末已计提减值余额	22,990,821.68			22,990,821.68

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元



项目	房屋及建筑物	专用设备	融资租入专用设备	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	227,760,848.52	1,038,495,785.93	117,091,925.16	76,998,897.68	11,412,708.74	1,471,760,166.03
2.本期增加金额	3,809,053.51	10,239,258.37	0.00	833,974.42	244,922.65	15,127,208.95
(1) 购置	1,141,191.44	7,600,762.58		833,974.42	244,922.65	9,820,851.09
(2) 在建工程转入	2,667,862.07	2,638,495.79				5,306,357.86
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				15,200.00	124,812.00	140,012.00
(1) 处置或报废				15,200.00	124,812.00	140,012.00
4.期末余额	231,569,902.03	1,048,735,044.30	117,091,925.16	77,817,672.10	11,532,819.39	1,486,747,362.98
二、累计折旧						
1.期初余额	91,624,966.41	687,194,117.21	46,520,941.02	46,734,991.27	4,372,720.48	876,447,736.39
2.本期增加金额	3,365,563.74	16,202,131.06	4,094,381.52	1,636,463.80	187,126.14	25,485,666.26
(1) 计提	3,365,563.74	16,202,131.06	4,094,381.52	1,636,463.80	187,126.14	25,485,666.26
3.本期减少金额				14,440.00	105,396.76	119,836.76
(1) 处置或报废				14,440.00	105,396.76	119,836.76
4.期末余额	94,990,530.15	703,396,248.27	50,615,322.54	48,357,015.07	4,454,449.86	901,813,565.89
三、减值准备						
1.期初余额	5,490,429.79	980,276.99		424,703.66	814,839.95	7,710,250.39
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	5,490,429.79	980,276.99		424,703.66	814,839.95	7,710,250.39
四、账面价值						
1.期末账面价值	131,088,942.09	344,358,519.04	66,476,602.62	29,035,953.37	6,263,529.58	577,223,546.70
2.期初账面价值	130,645,452.32	350,321,391.73	70,570,984.14	29,839,202.75	6,225,148.31	587,602,179.25

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	117,091,925.16	50,615,322.54		66,476,602.62

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	453,977.79

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
扩建二尿厂土建	10,263,619.49	土地权属于广西河池化学工业集团公司
扩建造气厂土建	6,571,057.80	土地权属于广西河池化学工业集团公司
扩建精炼厂土建	1,351,673.78	土地权属于广西河池化学工业集团公司
煤球厂项目	6,457,881.27	土地权属于广西河池化学工业集团公司
合成塔项目	13,040,305.53	土地权属于广西河池化学工业集团公司

## 11、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合成氨装置产品结构调整及系统能量优化工程	1,968,604.44		1,968,604.44	1,968,604.44		1,968,604.44
车间技改项目	1,002,664.38		1,002,664.38	1,097,924.28		1,097,924.28
合计	2,971,268.82		2,971,268.82	3,066,528.72		3,066,528.72

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
车间技改项目	19,000,000.00	1,097,924.28	6,853,966.70	6,949,226.60		1,097,924.28	97.86%	96.03%				其他
合成氨装置产品结构调整及系统能量优化工程	560,670,000.00	1,968,604.44				1,968,604.44	0.36%	1.00%				其他
合计	579,670,000.00	3,066,528.72	6,853,966.70	6,949,226.60		3,066,528.72	--	--				--

## 12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
催化剂	286,731.98	2,913,900.87	221,153.22		2,979,479.63
合计	286,731.98	2,913,900.87	221,153.22		2,979,479.63

长期待摊费用较期初增加269.27万，主要原因是增加使用催化剂。

## 13、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负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动			75,906,851.27	18,976,712.82
合计			75,906,851.27	18,976,712.82

## (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税负债				18,976,712.82

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	113,267,891.60	125,274,729.43
可抵扣亏损	134,006,025.61	79,568,588.51
合计	247,273,917.21	204,843,317.94

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016	22,365,105.86	22,365,105.86	
2017			

2018			
2019		57,203,482.65	
2020	134,006,025.61		
合计	156,371,131.47	79,568,588.51	--

递延所得税负债较期初减少1,897.67万，主要原因是出售国海证券股票所致。

#### 14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款	7,000,000.00	7,000,000.00
工程款	544,776.79	544,776.79
合计	7,544,776.79	7,544,776.79

#### 15、短期借款

##### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		30,000,000.00
抵押借款	140,200,000.00	144,200,000.00
保证借款	105,000,000.00	110,000,000.00
信用借款	150,000,000.00	230,000,000.00
合计	395,200,000.00	514,200,000.00

短期借款分类的说明：

期末余额中抵押借款14,020万元系本公司从中国农业银行河池市金城江支行取得的借款，该借款的抵押标的物为固定资产设备，固定资产抵押原值为1,120,285,245.41元，截止到2016年6月30日净值为383,195,978.16元。

期末余额中保证借款10,500万元，为从三家银行取得，其中从广东南粤银行军民支行取得借款3,000万元，保证人为中国化工集团公司；从贵州银行遵义珍珠巷支行取得借款5,000万元，保证人为中国化工集团公司；从桂林银行南宁分行取得借款2,500万元，保证人为中国化工装备总公司。

#### 16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	304,960,000.00	396,410,000.00
合计	304,960,000.00	396,410,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**17、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购款	103,880,276.29	126,947,432.69
工程款	9,640,269.75	9,604,960.08
劳务费	1,444,980.00	1,013,374.99
其他	67,526.00	63,952.00
合计	115,033,052.04	137,629,719.76

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西煤业销售有限责任公司	6,486,048.95	尚未结算
广西经贸集团有限责任公司	2,413,027.28	尚未结算
重庆蕴诚商贸有限公司	2,371,487.46	尚未结算
潮州市亚太能源有限公司	1,714,896.56	尚未结算
合计	12,985,460.25	--

**18、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	14,833,002.57	29,698,694.18
合计	14,833,002.57	29,698,694.18

**19、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,470,977.12	29,434,244.53	32,829,723.58	4,075,498.07
二、离职后福利-设定提存计划		3,712,894.27	3,712,894.27	

合计	7,470,977.12	33,147,138.80	36,542,617.85	4,075,498.07
----	--------------	---------------	---------------	--------------

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,958,877.00	25,563,169.31	28,422,613.31	2,099,433.00
2、职工福利费	247,400.00	307,671.02	555,071.02	
3、社会保险费		1,753,638.81	1,753,638.81	
其中：医疗保险费		1,363,154.02	1,363,154.02	
工伤保险费		302,531.57	302,531.57	
生育保险费		87,953.22	87,953.22	
4、住房公积金	208,087.00	1,298,502.00	1,083,964.00	422,625.00
5、工会经费和职工教育经费	2,056,613.12	511,263.39	1,014,436.44	1,553,440.07
合计	7,470,977.12	29,434,244.53	32,829,723.58	4,075,498.07

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,515,597.00	3,515,597.00	
2、失业保险费		191,010.77	191,010.77	
3、企业年金缴费		6,286.50	6,286.50	
合计		3,712,894.27	3,712,894.27	

**20、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	23,486.94	45,576.59
印花税	9,958.38	11,243.92
价格调节基金		20,769.00
水利建设基金	253,476.92	97,568.26
合计	286,922.24	175,157.77

**21、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,711,054.05	1,051,058.37
合计	1,711,054.05	1,051,058.37

## 22、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	60,662.40	60,662.40
合计	60,662.40	60,662.40

## 23、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
亚洲开发银行借款本金及利息	106,209,223.03	106,209,223.03
关联方借款	160,000,000.00	40,000,000.00
工程款及质保金	3,041,167.80	3,053,406.80
保证金	960,027.90	1,960,027.90
押金	654,583.82	648,583.82
董事会基金	732,361.70	450,306.76
往来款	201,535.85	263,449.14
其他	2,960,556.58	4,722,829.37
合计	274,759,456.68	157,307,826.82

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河池市财政局	106,209,223.03	亚洲开发银行借款本金及利息
合计	106,209,223.03	--

其他应付款较期初增加11,745.16万，主要原因是取得关联方借款。

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期应付款	25,454,242.06	19,282,768.11
合计	25,454,242.06	19,282,768.11

一年内到期的非流动负债较期初增加617.15万，主要原因是长期应付款重分类所致。

## 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益	617,000.00	617,000.00
合计	617,000.00	617,000.00

## 26、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	0.00	16,112,381.84

长期应付款较期初减少1611.24万，主要原因是支付到期融资租赁款。

## 27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,468,000.00		617,000.00	1,851,000.00	
合计	2,468,000.00		617,000.00	1,851,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
十大重点节能工程拨款	828,000.00		207,000.00		621,000.00	与资产相关
2010年重点产业技改项目贴息	920,000.00		230,000.00		690,000.00	与资产相关
2007年企业技术改造贴息	720,000.00		180,000.00		540,000.00	与资产相关
合计	2,468,000.00		617,000.00		1,851,000.00	--

## 28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)	期末余额
--	------	-------------	------



		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	294,059,437.00						294,059,437.00

## 29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	43,326,534.80			43,326,534.80
其他资本公积	1,241,695.59			1,241,695.59
合计	44,568,230.39			44,568,230.39

## 30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	56,930,138.45	-75,906,851.27		-18,976,712.82	-56,930,138.45		
可供出售金融资产公允价值变动损益	56,930,138.45	-75,906,851.27		-18,976,712.82	-56,930,138.45		
其他综合收益合计	56,930,138.45	-75,906,851.27		-18,976,712.82	-56,930,138.45		

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益较期初减少5,693.01万，主要原因是出售国海证券股票所致。

## 31、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	398,157.08	2,407,245.54	2,184,370.90	621,031.72
合计	398,157.08	2,407,245.54	2,184,370.90	621,031.72

## 32、盈余公积

单位：元

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

合计	35,087,755.07			35,087,755.07
----	---------------	--	--	---------------

### 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-322,812,687.32	-215,799,202.97
调整后期初未分配利润	-322,812,687.32	-215,799,202.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-42,616,708.60	-107,013,484.35
期末未分配利润	-365,429,395.92	-322,812,687.32

调整期初未分配利润明细：

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

### 34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	255,008,444.24	310,302,227.23	281,531,241.72	282,390,145.13
其他业务	28,325,229.15	22,334,317.98	30,157,179.32	26,488,700.88
合计	283,333,673.39	332,636,545.21	311,688,421.04	308,878,846.01

### 35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,237.72	7,783.59
城市维护建设税	12.38	77.83
教育费附加	61.89	389.19
水利建设基金	283,333.68	281,336.50
合计	284,645.67	289,587.11

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	745,702.56	440,585.37
固定资产折旧	117,197.31	62,652.21
业务费	59,324.60	66,496.00
运输费	211,285.19	48,310.40
装卸费	1,945,011.59	1,848,954.66
保险费		132,336.00
物料消耗	180,383.34	71,742.65
尿素仓储费	248,072.71	85,987.08
办公费用及其他	140,595.15	135,492.06
合计	3,647,572.45	2,892,556.43

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,604,514.74	4,350,389.95
固定资产折旧	730,747.07	671,976.97
办公费	83,559.59	106,996.56
差旅费	168,333.78	92,362.30
业务招待费	220,293.05	121,473.00
聘请中介机构费	393,064.65	199,142.17
税费	82,790.84	92,649.90
咨询费	22,641.51	83,881.65
保险费	435,885.02	436,033.48
维修费	326,757.75	173,060.84
环境保护相关支出	2,462,033.74	1,900,709.02
安全防卫费	128,522.86	
董事会基金	709,193.94	
其他	1,357,974.21	1,394,665.52
合计	14,726,312.75	9,623,341.36

管理费用较上年同期增加510.30万，主要原因是职工薪酬和环保支出增加所致。

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,470,049.11	21,925,071.56
利息收入	-2,368,456.95	-4,524,038.20
手续费	359,696.72	513,993.06
票据贴现息	1,169,097.22	1,697,000.00
售后回租融资费用	1,646,406.42	2,153,922.63
合计	19,276,792.52	21,765,949.05

### 39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-633,552.89	-483,032.78
二、存货跌价损失	8,817,435.11	
合计	8,183,882.22	-483,032.78

资产减值损失较上年同期增加866.69万，主要原因是计提了存货跌价准备。

### 40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		206,130.78
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,041,750.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	51,902,255.08	
收到零碎股处置收益	10.26	
合计	51,902,265.34	1,247,880.78

投资收益较上年同期增加5,065.44万，主要原因是出售国海证券股票取得投资收益。

### 41、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	867,000.00	778,495.46	867,000.00
其他	56,857.79	184,106.08	56,857.79
合计	923,857.79	962,601.54	923,857.79

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2010 年第一批重点产业发展技术改造项目	广西壮族自治区工信委、广西壮族自治区财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	230,000.00	230,000.00	与资产相关
2010 年十大重点节能工程循环经济和资源节约项目及重点工业污染治理工程建设项目	河池市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	207,000.00	207,000.00	与资产相关
2007 年第一批企业技术改造资金项目	广西壮族自治区经信委、广西壮族自治区财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	180,000.00	180,000.00	与资产相关
2014 年第一、二季度污染源自动监控设施社会化运行项目	河池市环境保护局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		76,182.59	与收益相关
2012 年第三季度污染源自动监控设施社会化运行项目	河池市环境保护局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		27,596.53	与收益相关
2012 年第四季度污染源自动监控设施社会化运行项目	河池市环境保护局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		24,572.08	与收益相关
2014 年第三季度污染源自动监控设施社会化运行项目	河池市环境保护局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		33,144.26	与收益相关
2016 年河池市本级技术改造项	河池市工信委、河池市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	250,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	867,000.00	778,495.46	--

## 42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,482.93	14,350.00	4,482.93
其中：固定资产处置损失	4,482.93	14,350.00	4,482.93
对外捐赠	16,271.37		16,271.37
罚款、违约金等		105,245.00	
合计	20,754.30	119,595.00	20,754.30

**43、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	250,000.00	161,495.46
利息收入	2,368,456.95	4,523,552.09
罚款收入	425.00	2,146.00
往来款	673,432.79	182,446.19
合计	3,292,314.74	4,869,639.74

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用现金支出	5,891,038.56	4,297,337.08
销售费用现金支出	2,557,923.24	2,259,549.20
往来款	4,106,443.30	4,947,088.98
其他		1,606,208.90
合计	12,555,405.10	13,110,184.16

**(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金净额	42,000,000.00	28,816,000.00
借款	160,000,000.00	230,000,000.00
合计	202,000,000.00	258,816,000.00

**(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
还借款	40,000,000.00	40,000,000.00
融资租赁租金	11,587,314.31	11,700,648.96
融资费用		
合计	51,587,314.31	51,700,648.96

## 44、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-42,616,708.60	-29,187,938.82
加：资产减值准备	8,183,882.22	-483,032.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,057,886.69	24,594,661.70
无形资产摊销	0.00	
长期待摊费用摊销	427,779.57	39,099.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,482.93	14,350.00
财务费用（收益以“-”号填列）	21,285,552.75	25,775,994.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-51,902,265.34	-1,247,880.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	94,687,396.69	9,265,915.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	27,108,722.45	-1,012,127.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-179,890,412.00	-77,463,475.88
经营活动产生的现金流量净额	-97,653,682.64	-49,704,434.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
加：现金等价物的期末余额	28,583,329.90	74,151,070.44
减：现金等价物的期初余额	32,919,820.99	121,778,156.29
现金及现金等价物净增加额	-4,336,491.09	-47,627,085.85

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	8,796.13	149,298.27
可随时用于支付的银行存款	28,574,533.77	68,479,311.24
可随时用于支付的其他货币资金		5,522,460.93
二、现金等价物	28,583,329.90	32,919,820.99
三、期末现金及现金等价物余额	28,583,329.90	32,919,820.99

## 45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	184,984,000.00	保证金及质押开具汇票
固定资产	383,195,978.16	抵押借款
合计	568,179,978.16	--

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广西河池化学工业集团公司	河池市六甲镇	水泥、尿素、复混肥、液体二氧化碳、化工产品（除危险品外）、塑料编织袋、塑料制品、五金交电、建材（除木材）的销售，普通货物运输，技术培训及咨询；煤炭购销。	人民币 15,903 万元	42.34%	42.34%

#### (1) 本企业的母公司情况的说明：

截至报告期末，公司控股股东为广西河池化学工业集团公司。

2016年7月12日，广西河池化学工业集团公司向宁波银亿控股有限公司协议转让所持河池化工8700万股股份事项已办理完毕过户登记手续，公司控股股东变更为宁波银亿控股有限公司。

#### (2) 本企业最终控制方情况的说明：

截至报告期末，公司实际控制人为中国化工集团公司。

2016年7月12日，广西河池化学工业集团公司向宁波银亿控股有限公司协议转让所持河池化工8700万股股份事项已办理完毕过户登记手续，公司实际控制人变更为熊续强先生。

### 2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽玉禾农业生产资料有限公司	同受最终控制人控制
广西壮族自治区桂林化工机械厂	同受最终控制人控制
昊华化工总公司	同受最终控制人控制
河南骏化发展股份有限公司	同受最终控制人控制
河南骏化化肥有限公司	同受最终控制人控制
中国化工财务有限公司	同受最终控制人控制
中国化工集团公司	最终控制人

### 3、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表



单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广西河池化学工业集团公司	材料	14,190.80	1,000,000.00	否	60,856.00
广西壮族自治区桂林化工机械厂	材料			否	302,500.00
安徽玉禾农业生产资料有限公司	材料		63,000,000.00	否	19,326,135.57

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西河池化学工业集团公司	材料款	42,477.70	145,692.30
广西河池化学工业集团公司	水电费	558,627.27	614,445.94

## (2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国化工集团公司	30,000,000.00	2015年07月09日	2018年07月08日	否
中国化工集团公司	24,990,000.00	2015年07月09日	2018年07月08日	否
中国化工集团公司	9,996,000.00	2015年07月09日	2018年07月08日	否
中国化工集团公司	24,990,000.00	2015年07月09日	2018年07月08日	否
中国化工集团公司	50,000,000.00	2015年10月20日	2016年10月19日	否
中国化工集团公司	30,000,000.00	2015年07月22日	2016年07月22日	否
中国化工集团公司	20,000,000.00	2014年03月19日	2017年03月19日	否
中国化工集团公司	10,000,000.00	2014年03月19日	2017年03月19日	否
中国化工集团公司	10,000,000.00	2014年03月19日	2017年03月19日	否
中国化工集团公司	20,000,000.00	2014年03月19日	2017年03月19日	否
中国化工集团公司	101,000,000.00	2012年05月01日	2017年05月01日	否
中国化工装备有限公司	30,000,000.00	2015年03月11日	2016年03月11日	是
中国化工装备有限公司	17,000,000.00	2015年06月24日	2016年06月24日	是
中国化工装备有限公司	33,000,000.00	2015年06月24日	2016年06月24日	是
广西河池化学工业集团公司	20,000,000.00	2015年05月21日	2017年05月21日	否

## (3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

中国化工财务有限公司	40,000,000.00	2015 年 11 月 23 日	2016 年 03 月 23 日	借款
中国化工财务有限公司	20,000,000.00	2015 年 11 月 20 日	2016 年 04 月 20 日	借款
中国化工财务有限公司	20,000,000.00	2015 年 11 月 19 日	2016 年 05 月 19 日	借款
中国化工财务有限公司	40,000,000.00	2015 年 11 月 18 日	2016 年 03 月 18 日	借款
中国化工财务有限公司	30,000,000.00	2015 年 11 月 17 日	2016 年 04 月 15 日	借款
中国化工财务有限公司	40,000,000.00	2015 年 11 月 17 日	2016 年 05 月 17 日	借款
中国化工财务有限公司	40,000,000.00	2015 年 12 月 11 日	2016 年 06 月 07 日	借款
中国化工财务有限公司	40,000,000.00	2016 年 03 月 17 日	2016 年 06 月 15 日	借款
中国化工财务有限公司	40,000,000.00	2016 年 03 月 18 日	2016 年 06 月 17 日	借款
中国化工财务有限公司	30,000,000.00	2016 年 04 月 15 日	2016 年 10 月 14 日	借款
中国化工财务有限公司	20,000,000.00	2016 年 04 月 20 日	2016 年 10 月 20 日	借款
中国化工财务有限公司	20,000,000.00	2016 年 05 月 19 日	2016 年 11 月 18 日	借款
中国化工财务有限公司	40,000,000.00	2016 年 05 月 17 日	2016 年 11 月 17 日	借款
中国化工财务有限公司	40,000,000.00	2016 年 06 月 07 日	2016 年 09 月 07 日	借款
昊华化工总公司	20,000,000.00	2015 年 12 月 02 日	2016 年 07 月 11 日	借款
昊华化工总公司	20,000,000.00	2015 年 12 月 15 日	2016 年 07 月 11 日	借款
广西河池化学工业集团公司	40,000,000.00	2016 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 25 日	借款
广西河池化学工业集团公司	120,000,000.00	2016 年 05 月 27 日	2016 年 08 月 27 日	借款

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,118,790.00	901,014.00

#### (5) 其他关联交易

关联方存款及取得利息情况			
关联方	期末余额	年初余额	取得利息
中国化工财务有限公司		2,337,504.07	151,791.18
合计		2,337,504.07	151,791.18

### 4、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

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
预付账款	河南骏化化肥有限公司	564,864.81	56,486.48	564,864.81	56,486.48

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	河南骏化发展股份有限公司	310,268.40	310,268.40
应付账款	广西壮族自治区桂林化工机械厂	24,000.00	24,000.00
应付账款	安徽玉禾农业生产资料有限公司		163,005.62
其他应付款	广西河池化学工业集团公司	119,718,427.04	66,913.29
其他应付款	广西壮族自治区桂林化工机械厂	40,000.00	40,000.00
其他应付款	昊华化工总公司	40,000,000.00	40,000,000.00
应付利息	中国化工财务有限公司	235,333.34	393,800.00

**九、承诺及或有事项****1、重要承诺事项：无****2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截止2016年6月30日公司向中国农业银行河池市金城江支行取得抵押借款14,020万元，以本公司固定资产机器设备作为抵押物，抵押物账面净值为383,195,978.16元。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**十、资产负债表日后事项：无****十一、其他重要事项：无****十二、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	-4,482.93	
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）	867,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	51,902,255.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,586.42	
合计	52,805,358.57	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-49.03%	-0.1449	-0.1449
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-109.78%	-0.3245	-0.3245

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 在其他证券市场公布的半年度报告文本。文件存放地：广西河池化工股份有限公司董事会秘书处

广西河池化工股份有限公司董事会

董事长：熊续强

2016年8月29日