

贵州赤天化股份有限公司

600227

2014 年半年度报告

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。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人周俊生、主管会计工作负责人王贵昌及会计机构负责人（会计主管人员）吴善华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？
是

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	16
第六节	股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	财务报告（未经审计）.....	28
第十节	备查文件目录.....	124

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、赤天化	指	贵州赤天化股份有限公司
赤天化集团	指	贵州赤天化集团有限责任公司
金赤化工	指	贵州金赤化工有限责任公司
康心公司	指	贵州康心药业股份有限公司
气头	指	以天然气为主要原料的合成氨生产装置
煤头	指	以煤为主要原料的合成氨生产装置

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	贵州赤天化股份有限公司
公司的中文名称简称	赤天化
公司的外文名称	GUIZHOU CHITIANHUA CO.,LTD
公司的外文名称缩写	CHTH
公司的法定代表人	周俊生

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴善华	黄东海
联系地址	贵州省赤水市化工路	贵州省赤水市化工路
电话	0852-2878788	0852-2878970
传真	0852-2878874	0852-2878874
电子信箱	wsh@chth.cn	hdh@chth.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	贵州省贵阳市新添大道 310 号
公司注册地址的邮政编码	550018
公司办公地址	贵州省赤水市化工路
公司办公地址的邮政编码	564707
公司网址	http://www.chth.com.cn
电子信箱	gfgs_bgs@chth.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司综合部

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	赤天化	600227

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司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	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,440,598,978.60	2,434,500,585.17	-40.82
归属于上市公司股东的净利润	-145,155,791.76	27,894,541.31	-620.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-188,071,287.08	25,506,328.80	-837.35
经营活动产生的现金流量净额	70,123,196.48	297,154,533.46	-76.40
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,335,149,651.90	3,457,848,154.73	-3.55
总资产	7,927,721,232.88	8,075,464,944.68	-1.83

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.1527	0.0294	-619.39
稀释每股收益(元/股)	-0.1527	0.0294	-619.39
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.1979	0.0268	-838.43
加权平均净资产收益率(%)	-4.24	0.81	减少 5.05 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-5.50	0.74	减少 6.24 个百分点

1. 报告期内公司资产负债构成变动情况:

单位：元

科目	期末数	期初数	增减比例%
1) 货币资金	146,534,612.93	280,220,124.41	-47.71
2) 预付账款	266,940,304.93	128,156,890.91	108.29
3) 一年到期的非流动资产	539,566.77		100.00
4) 长期股权投资	78,949,900.00	187,249,900.00	-57.84
5) 递延所得税资产	13,422,356.75	19,312,721.53	-30.50
6) 短期借款	99,000,000.00	296,000,000.00	-66.55
7) 预收账款	326,297,627.98	133,102,403.18	145.15
8) 其他流动负债	80,462,737.32	30,000.00	268,109.12
9) 少数股东权益	151,798,878.63	94,080,081.62	61.35

- 1) 货币资金减少的原因主要是本期偿还银行到期借款所致。
- 2) 预付账款增加的原因主要是本期预付原材料款增加所致。
- 3) 一年内到期的非流动资产增加的原因主要是本期子公司长期待摊费用将在一年内摊销完毕所致。
- 4) 长期股权投资减少的原因主要是本期处置所持有参股公司贵州赤天化纸业股份有限公司全部股权所致。
- 5) 递延所得税资产减少的原因主要是本期处置纸业公司股权，将计提纸业公司的长期股权投资减值准备转销，影响可抵扣暂时性差异减少所致。
- 6) 短期借款减少的原因主要是本期偿还到期流动资金借款所致。
- 7) 预收账款增加的原因主要是本期预收尿素销售货款所致。
- 8) 其他流动负债增加的原因主要是本期预提费用增加所致。
- 9) 少数股东权益增加的原因主要是本期少数股东对控股子公司增资所致。

2. 报告期内公司利润表变动情况：

单

位：元

科 目	本年同期数	上年同期数	增减比例%
1) 营业收入	1,440,598,978.60	2,434,500,585.17	-40.83
2) 营业成本	1,348,959,344.34	2,036,980,130.22	-33.78
3) 销售费用	73,492,236.17	105,169,243.84	-30.12
4) 资产减值损失	-41,156,710.00	-3,368,566.33	1,121.79
5) 投资收益	16,065,662.69	2,112,749.40	-660.41
6) 营业外收入	5,540,811.22	3,338,729.44	65.96
7) 营业外支出	3,566,845.61	462,229.51	671.66
8) 归属于母公司所有者的净利润	-145,155,791.76	27,894,541.31	-620.37
9) 少数股东损益	5,216,797.01	9,322,553.44	-44.04

- 1) 营业收入减少的原因主要是本期产品销量减少以及主导产品市场价格持续低迷使得营业收入相应减少所致。
- 2) 营业成本减少的原因主要是本期产品销量减少使得结转的营业成本减少所致。
- 3) 销售费用减少的原因主要是本期产品产量减少致使输出的产品运输费用同比减少所致。
- 4) 资产减值损失（负数）减少的原因主要是本期处置纸业公司股权，将计提纸业公司的长期股权投资减值准备转销所致。
- 5) 投资收益增加的原因主要是本期确认贵州产业投资（集团）有限责任公司资金占用利息所致。
- 6) 营业外收入增加的原因主要是本期子公司政府补贴收入增加所致。
- 7) 营业外支出增加的原因主要是本期处置部分盘亏报废固定资产所致。
- 8) 归属于母公司的所有者的净利润减少的原因主要是报告期内生产装置停车计划检修以及主导产品价格持续低迷所致。
- 9) 少数股东损益增加的原因主要是本期会计报表合并范围同比发生变化所致。

3. 报告期内公司现金流量变动情况：

单

位：元

项 目	本 期 数	上 期 数	增减比例%
1) 经营活动产生的现金净流量	70,123,196.48	297,154,533.46	-76.40
2) 投资活动产生的现金净流量	83,856,104.07	-143,815,363.22	
3) 筹资活动产生的现金净流量	-288,700,735.26	-141,112,111.37	

1) 经营活动产生的现金净流量同比减少的原因主要是本期购买商品、原材料支付的现金同比增加所致。

2) 投资活动产生的现金净流量（上期为净流出）同比增加的原因主要是本期收回贵州天安药业股份有限公司剩余股权转让款、以及收回贵州产业投资（集团）有限责任公司部分股权受让款所致。

3) 筹资活动产生的现金净流量（净流出减少）同比增加的原因主要是本期偿还银行到期借款所致。

4. 与公允价值计量相关的项目

单

位：元

项目（1）	期初金额（2）	本期公允价值变动损益（3）	计入权益的累计公允价值变动（4）	本期计提的减值（5）	期末金额（6）
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	21,519,041.93	5,202,454.33	5,202,454.33		26,721,496.26
金融资产小计	21,519,041.93	5,202,454.33	5,202,454.33		26,721,496.26
合计	21,519,041.93	5,202,454.33	5,202,454.33		26,721,496.26

5、前五名供应商采购情况：

单位：元

供应商名称	采购金额（元）	同类产品交易金额	占同类交易金额
中国石油西南油气田分公司蜀南气矿	109,000,000.00	182,600,000.00	59.69%
中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司	73,600,000.00	182,600,000.00	40.31%

遵义渝禾商贸有限责任公司	38,158,924.73	221,568,338.02	17.22%
贵州鑫永达贸易有限公司桐梓分公司	30,672,816.94	221,568,338.02	13.84%
贵州赤天化纸业股份有限公司	28,757,796.00	28,757,796.00	100.00%
合计	280,189,537.67		

6、前五名客户销售情况：

单

位：元

客户名称	营业收入（元）	占全部营业收入的比率（%）
重庆市江津利华贸易有限公司	82,208,890.35	5.71
铜仁市丰收化肥有限责任公司	30,091,391.70	2.09
重庆联利化肥有限公司	29,751,620.00	2.07
安顺市西秀区农业生产资料公司	28,418,085.00	1.97
遵义义农农资有限责任公司	28,278,680.00	1.96
合计	198,748,467.05	13.80

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-2,536,239.06
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	2,852,936.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	11,586,066.38
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-1,952,519.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,657,268.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目	38,690,000.00
少数股东权益影响额	-309,013.19
所得税影响额	-7,073,004.00
合计	42,915,495.32

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，一方面，公司煤头装置与气头装置先后停车进行计划性检修，由于装置有效生产时间同比大幅减少，导致公司主导产品产量同比大幅下降；另一方面，受国内经济发展速度放缓和氮肥行业产能过剩的影响，尿素市场旺季不旺，价格持续低迷且同比大幅降低，加上天然气、电、铁路运费等成本要素价格上涨，导致公司上半年经营出现亏损。

报告期内，面对日趋复杂多变的经济环境与市场形势，公司采取积极有效措施，最大程度降低产品市场因素变化对公司经营造成的不利影响。一方面，通过加强生产管理，优化工艺操作，确保生产装置的安全、稳定运行，以提高产品产量，降低产品单位固定成本；另一方面，继续深化装置节能技改，完成了煤炭采制化管控系统、低压蒸汽驱动循环水泵、原料车间汽车衡改造、气化硫回收换热器、尿素筛分、两条成品自动包装机、两套自动装船机、水气脱硫 DCS 升级、仪表空气储罐等项目技术改造以及新取水工程，提升了装置的安稳运行和劳动生产率，有效地降低了产品能耗。

报告期内，公司继续围绕“调整结构、发展主业”的发展战略，将所持贵州赤天化纸业股份有限公司及贵州赤天化纸业竹原料有限公司的全部股权转让给了赤天化集团；公司参股公司贵州桐梓槐子矿业有限责任公司已进入贵州阳光产权交易所挂牌转让程序。

报告期内，公司控股股东---赤天化集团的实际控制人贵州省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“贵州省国资委”）正在筹划赤天化集团国有股权转让相关事宜。因涉及赤天化集团国有股权整体转让，将导致公司实际控制人发生变更，公司股票自 2014 年 6 月 6 日开始停牌。目前，围绕赤天化集团国有股权整体转让事宜开展的审计、评估等相关工作已结束，正依据审计、评估工作结果对方案的细节进行论证。

报告期内，公司生产尿素 31.64 万吨，同比减幅 44.15%；生产甲醇 5.55 万吨，同比减幅 58.45%；销售尿素 35.98 万吨，同比减幅 32.81%；销售甲醇 6.51 万吨，同比减幅 49.71%；实现营业收入 144,059.89 万元，同比减幅 40.83%；实现归属上市公司股东的净利润-14,515.58 万元，同比减幅 620.37%。

（一） 主营业务分析

1、 财务报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	1,440,598,978.60	2,434,500,585.17	-40.82
营业成本	1,348,959,344.34	2,036,980,130.22	-33.78
销售费用	73,492,236.17	105,169,243.84	-30.12
管理费用	106,469,952.58	138,300,609.97	-23.02
财务费用	97,142,701.29	111,241,918.66	-12.67
经营活动产生的现金流量净额	70,123,196.48	297,154,533.46	-76.40
投资活动产生的现金流量净额	83,856,104.07	-143,815,363.22	
筹资活动产生的现金流量净额	-288,700,735.26	-141,112,111.37	

（二） 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

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	818,375,180.88	778,504,145.24	4.87	-55.09	-47.87	减少 13.18 个百分点
医药配送	597,124,498.87	555,692,558.59	6.94	9.32	8.22	增加 0.94 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
尿素	613,033,473.05	563,679,771.41	8.05	-45.15	-28.32	减少 21.59 个百分点
复合肥专用肥	12,251,606.80	14,469,397.13	-18.10	-74.66	-69.97	减少 18.44 个百分点
甲醇	138,907,969.38	147,114,239.86	-5.91	-46.11	-45.19	减少 1.79 个百分点
硫酸铵	4,789,655.24	7,475,765.45	-56.08	113.08	175.43	减少 35.33 个百分点
双氧水	9,924,615.46	6,408,169.35	35.43			
甲醛	3,328,212.78	2,753,511.78	17.27			
化工贸易产品	33,684,850.75	33,647,484.90	0.11	-91.48	-91.31	减少 1.97 个百分点
硫磺	2,454,797.42	2,955,805.36	-20.41	121.48	309.52	减少 55.29 个百分点
药品	597,124,498.87	555,692,558.59	6.94	-0.27	5.51	减少 5.09 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
贵州	1,079,740,647.55	-17.33
四川	170,241,353.96	-43.72
重庆	38,017,100.90	-89.93
两广	66,412,827.34	-50.64
其他地区	61,087,750.00	-79.67

(三) 核心竞争力分析

1、品牌优势：公司主导产品"赤"牌尿素在全国同行业内有较高的声誉。"赤"牌尿素在贵州市场占有率较高，品牌效应较强，客户忠诚度高，价格具有风向标作用。在两广等省外市场的占有率和影响力也较往年有了较大的上升。

2、生产技术管理优势：公司现有化肥装置的运行管理水平一直位居同行业前列，能耗控制居同类装置先进水平；公司长期不懈的安全生产管理和优良的生产技术骨干队伍，保持了企业较高的生产技术管理水平，确保了装置长周期低成本运行。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期对外股权变动情况：

单位：万元

投资单位	持股比例 (%)	期初账面金额	期初计提坏账准备	期初账面净额	报告期减少	期末净额
贵州赤天化纸业股份有限公司	27.02	20,400	10,200	10,200	10,200	0.00
贵州赤天化纸业竹原料有限公司	13.60	680		680	680	0.00

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600250	南纺股份	4,994,033.20	0.20	0.20	2,702,772.80		-111,768.80	可供出售金融资产	汉唐证券破产清算分配
600756	浪潮软件	4,078,666.84	0.14	0.14	9,600,803.80		4,538,421.70	可供出售金融资产	汉唐证券破产清算分配
600526	菲达环保	2,773,429.82	0.13	0.13	3,116,772.96		-514,125.22	可供出售金融资产	汉唐证券破产清算分配
600536	中国软件	5,605,288.30	0.11	0.11	10,617,947.00		1,316,131.57	可供出售金融资产	汉唐证券破产清算分配
600721	百花村	1,315,861.34	0.03	0.03	683,199.70		-26,204.92	可供出售金融资产	汉唐证券破产清算分配

合计	18,767,279.50	/	/	26,721,496.26		5,202,454.33	/	/
----	---------------	---	---	---------------	--	--------------	---	---

(2) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
贵州银行股份有限公司	4,795,500.00	0.22	0.22	4,795,500.00	1,259,596.31		长期股权投资	初始投资
合计	4,795,500.00	/	/	4,795,500.00	1,259,596.31		/	/

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
贵州赤化有限责任公司	30,000,000.00	1年	6.00	流动资金借款	是	是	是	否	非募集资金	全资子公司
贵州赤化有限责任公司	30,000,000.00	1年	6.00	流动资金借款	是	是	是	否	非募集资金	全资子公司
贵州赤化有限责任公司	20,000,000.00	1年	6.00	流动资金借款	是	是	是	否	非募集资金	全资子公司
贵州赤化	50,000,000.00	1年	6.00	流动资	是	是	是	否	非募集资金	全资子公司

有 限 责 任 公 司				金 借 款						
贵 州 金 赤 化 工 有 限 责 任 公 司	25,000,000.00	1 年	6.00	流 动 资 金 借 款	是	是	是	否	非 募 集 资 金	全 资 子 公 司
贵 州 金 赤 化 工 有 限 责 任 公 司	40,000,000.00	1 年	6.00	流 动 资 金 借 款	否	是	否	否	非 募 集 资 金	全 资 子 公 司
贵 州 金 赤 化 工 有 限 责 任 公 司	50,000,000.00	1 年	6.00	流 动 资 金 借 款	否	是	否	否	非 募 集 资 金	全 资 子 公 司
贵 州 金 赤 化 工 有 限 责 任 公 司	50,000,000.00	1 年	6.00	流 动 资 金 借 款	否	是	否	否	非 募 集 资 金	全 资 子 公 司
贵 州 金 赤 化 工 有 限 责 任 公 司	700,000,000.00	1 年	6.60	流 动 资 金 借 款	否	是	否	否	非 募 集 资 金	全 资 子 公 司

(3) 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 主要子公司、参股公司分析

(1)、全资子公司贵州金赤化工有限责任公司：年产 30 万吨合成氨、52 万吨尿素、30 万吨甲醇，注册资本 18 亿元。一方面，报告期内因一季度实施计划性检修，装置有效生产时间同比大幅减少，导致产品产量同比大幅下降。2014 年 1-6 月共生产尿素 11.64 万吨，同比减幅 56.93%；生产甲醇 5.55 万吨，同比减幅 58.45%；另一方面，报告期内受产品市场价格持续低迷影响，使营业收入同比大幅下降，导致经营出现亏损。2014 年 1-6 月实现营业收入 26,311.65 万元，同比减幅 70.7%，实现净利润-15,860.53 万元；截止 2014 年 6 月 30 日，总资产 542,597.46 万元、净资产 140,481.08 万元。

(2)、全资子公司贵州赤天化天阳实业有限公司：年产 3.5 万吨双氧水、1.5 万吨甲醛，注册资本 7,178 万元。报告期内：共生产双氧水 1.17 万吨，同比减幅 22.56%；生产甲醛 0.55 万吨，

同比增幅 28.93%；实现营业收入 1,778 万元，同比增幅 3.84%，实现净利润 -136.64 万元，同比减亏 53.61%。截止 2014 年 6 月 30 日，总资产 6,429.48 万元、净资产 5,729.87 万元。

(3)、控股子公司贵州康心药业有限公司主要经营：药品、医疗器械、保健品、中药材等产品的配送和销售。康心公司 2014 年上半年经营情况良好，营业收入与净利润同比均呈现较大幅度的增长。报告期内实现营业总收入 60,367.78 万元，同比增幅 10.52%，实现净利润 812.34 万元，同比增幅 18.10%。截止 2014 年 6 月 30 日，公司总资产 70,753.18 万元、净资产 22,792.88 万元。

2014 年 5 月，康心公司实施定向增资扩股，注册资本从 10,000 万元增至 12,500 万元，增资扩股后，赤天化股份占股比例为 29.6%；2014 年 6 月，康心公司首批通过贵州省药监局每五年一次的 GSP 认证，从而为康心公司在该行业的发展奠定了基础。报告期内，康心公司物流中心二期工程建设进展顺利，主体工程进度达 60%，已累计投入资金 2,000 多万元，预计 9 月底可完成主体工程建设。

(4)、公司联营企业贵州桐梓槐子矿业有限责任公司主要经营：煤炭建设项目投资、工矿产品、矿山设备及备件销售，注册资本 13,200 万元。截止 2014 年 6 月 30 日，总资产 7,320.82 万元、净资产 6,256.00 万元。目前，贵州桐梓槐子矿业有限责任公司的审计、评估工作已完成，并进入贵州阳光产权交易所挂牌转让程序。

4、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项
本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项
本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项
√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响
√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
贵州赤天化集团有限责任公司	母公司	销售商品	销售原水	市场价		411,219.98	5.35	银行转账		
贵州赤天化集团有限责任公司	母公司	销售商品	销售电	市场价		1,468,957.77	19.10	银行转账		
贵州赤天化	母公司	销售商品	销售澄清水	市场价		441,445.69	5.74	银行转账		

团 有 任 公 司										
贵 州 天 集 有 限 公 司	母 公 司	销 售 商 品	销 售 器 材	市 场 价		239,470.99	3.11	银 行 转 账		
贵 州 天 纸 股 份 有 限 公 司	母 公 司 的 股 东 子 公 司	销 售 商 品	销 售 原 水	市 场 价		501,844.96	6.52	银 行 转 账		
贵 州 天 纸 股 份 有 限 公 司	母 公 司 的 股 东 子 公 司	销 售 商 品	销 售 电	市 场 价		39,124.80	0.51	银 行 转 账		
贵 州 天 纸 股 份 有 限 公 司	母 公 司 全 子 公 司	销 售 商 品	销 售 脱 水 盐	市 场 价		654,884.26	8.51	银 行 转 账		
贵 州 天 纸 股 份 有 限 公 司	母 公 司 的 股 东 子 公 司	销 售 商 品	销 售 双 氧 水	市 场 价		4,341,809.08	42.56	银 行 转 账		
贵 州 天 纸 股 份 有 限 公 司	母 公 司 的 股 东 子 公 司	销 售 商 品	销 售 甲 醇	市 场 价		340,199.98	0.24	银 行 转 账		
贵 州	母 公 司	销 售	销 售	市 场		9,542.74	0.12	银 行		

赤天化业股份有限公司	天纸业股份有限公司	的子公司	商品	器材	价				转账		
贵州赤天化业股份有限公司	天纸业股份有限公司	的子公司	销售商品	销售塑料薄膜	市场价		32,200.00	0.42	银行转账		
赤天化福业理有限公司	天物管有限公司	的子公司	销售商品	销售电	市场价		107,688.77	1.40	银行转账		
赤天化福业理有限公司	天物管有限公司	的子公司	销售商品	销售原水	市场价		33,649.96	0.44	银行转账		
赤天化福业理有限公司	天物管有限公司	的子公司	销售商品	销售天气	市场价		107,194.65	1.39	银行转账		
赤天化福业理有限公司	天物管有限公司	的子公司	销售商品	销售器材	市场价		1,074,663.09	13.97	银行转账		
赤天化生流限任	天民物有贵公	的子公司	销售商品	销售原水	市场价		7,200.01	0.09	银行转账		

司										
赤化生流限任司	天民物有责公	母司控子公	销售商品	销售电	市价		44,718.70	0.58	银 行 转 账	
贵赤化业份限司	州天纸股有公	母司控子公	购 买 商 品	购 蒸 汽	市 价		28,757,796.00	100.00	银 行 转 账	
赤化生流限任司	天民物有责公	母司控子公	接 受 劳 务	接 运 受 输 劳 务	市 价		20,059,742.49	41.74	银 行 转 账	
贵赤化团限任司	州天集有责公	母 公 司	接 受 劳 务	综 合 维 保 一 保 务	市 价		26,250,000.00	45.39	银 行 转 账	
贵赤化团限任司	州天集有责公	母 公 司	接 受 劳 务	综 合 培 训 一 训 务	市 价		1,300,000.00	100	银 行 转 账	
贵赤化团限任司	州天集有责公	母 公 司	接 受 劳 务	综 合 工 服 一 会 务 劳 务	市 价		1,000,000.00	100	银 行 转 账	
赤化团院	天集医	母司控子公	接 受 劳 务	综 合 医 疗 一 疗	市 价		480,000.00	100	银 行 转 账	

赤天化福业理有限公司	天福业理有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	物化绿管理	市场价		1,185,671.04	100	银行转账		
赤天化福业理有限公司	天福业理有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	职工餐服	市场价		902,224.00	100	银行转账		
贵州赤天化集团有限责任公司	州天集有贵公	母公司	其它流出	土地租赁	协议价		4,000,000.00	100	银行转账		
贵州赤天化集团有限责任公司	州天集有贵公	母公司	其它流出	房屋租赁	协议价		500,000.00	100	银行转账		
贵阳医学院附属医院	阳学附乌医	母公司的控股子公司	其它流入	房屋出租	协议价		428,000.00	100	银行转账		
合计					/	/	94,719,248.96		/	/	/

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
贵州金	全资子公司	1,045,000,000.00		1,045,000,000.00			

赤化工 有限 责任 公司							
贵州赤 天化集 团有限 责任公 司	母公司		53,424,700.00	53,424,700.00			
合计		1,045,000,000.00	53,424,700.00	1,098,424,700.00			
关联债权债务形成原因			<p>(1)、报告期内，公司为全资子公司贵州金赤化工有限责任公司（以下简称“金赤化工”）提供委托贷款本金 104,500 万元，公司收取委托贷款利息收入 3,382.17 万元，截至 2014 年 06 月 30 日，公司应收金赤化工委贷本金 104,500 万元。</p> <p>(2)、报告期内，公司与控股股东贵州赤天化集团有限责任公司（以下简称“赤天化集团”）进行资产置换。其中：换出资产为贵州赤天化纸业有限公司（以下简称“赤天化纸业”）和贵州赤天化纸业竹原料有限责任公司（以下简称“纸业竹原料”）的全部股权，赤天化纸业转让价格为 14,069 万元，纸业竹原料转让价格为 680 万元，换出资产共计 14,749 万元；换入资产为贵州赤天化天阳实业有限公司 100% 股权（以下简称“天阳公司”）和赤天化集团部分经营性固定资产，换入天阳公司股权支付对价为 7,306.56 万元，经营性资产支付对价为 2,099.97 万元，赤天化集团尚需支付现金对价 5,342.47 万元。截至 2014 年 06 月 30 日，公司应向赤天化集团收取股权置换补价款 5,342.47 万元。</p>				
与关联债权债务有关的承诺			<p>控股股东赤天化集团关于天阳公司股权置换分期支付补价款的承诺：第一次付款时间为 2014 年 11 月 30 日前，支付总额的 40%（即：5,342.47 万元 × 40% = 2,136.988 万元）；翌年、第三年同期再分别支付总额的 30%（即：5,342.47 万元 × 30% = 1,602.741 万元）。</p>				

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已	担保是否逾	担保逾期金	是否存在反	是否为关联	关联关系

	市 公 司 的 关 系		署 日)				经 履 行 完 毕	期	额	担 保	方 担 保	
贵州赤天化股份有限公司	公司本部	贵州天福化工有限责任公司	2008年8月26日	2008年8月26日	2018年8月26日	连带责任担保	否	否		否	否	
贵州赤天化股份有限公司	公司本部	贵州天福化工有限责任公司	2008年8月26日	2008年8月26日	2015年2月27日	连带责任担保	否	否		否	否	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							382,500,000.00					
公司对子公司的担保情况												
报告期末对子公司担保余额合计（B）							2,156,835,965.02					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）							2,539,335,965.02					
担保总额占公司净资产的比例(%)							76.14					
其中：												
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的 债务担保金额（D）							2,012,440,000.00					
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）							871,761,139.07					
上述三项担保金额合计（C+D+E）							2,884,201,139.07					

(三) 其他重大合同或交易

本报告期无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√不适用

八、 聘任、解聘会计师事务所情况

公司在报告期内未改聘会计师事务所。

九、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十、 公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规及中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，细化公司内部管理制度，进一步规范公司行为。截至报告期末，公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异。

第六节 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。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数					97,698	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
贵州赤天化集团有限责任公司	国有法人	28.62	272,039,210			无
重庆市江津利华贸易有限公司	未知	0.57	5,419,393	1,369,393		未知
文登泰宇皮件有限公司	未知	0.34	3,240,000			未知
铜仁市丰收化肥有限责任公司	未知	0.27	2,568,078	318,678		未知
顾晨刚	未知	0.27	2,539,000	39,000		未知
齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.25	2,396,299	2,396,299		未知
沈钢	未知	0.25	2,380,000			未知
杨玺	未知	0.24	2,325,532	42,000		未知
海通证券股份有限公司客户信用	未知	0.24	2,253,485	2,253,485		未知

交易担保证券账户					
沈伟明	未知	0.23	2,166,269		未知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量	
贵州赤天化集团有限责任公司		272,039,210		人民币普通股 272,039,210	
重庆市江津利华贸易有限公司		5,419,393		人民币普通股 5,419,393	
文登泰宇皮件有限公司		3,240,000		人民币普通股 3,240,000	
铜仁市丰收化肥有限责任公司		2,568,078		人民币普通股 2,568,078	
顾晨刚		2,539,000		人民币普通股 2,539,000	
齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户		2,396,299		人民币普通股 2,396,299	
沈钢		2,380,000		人民币普通股 2,380,000	
杨玺		2,325,532		人民币普通股 2,325,532	
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		2,253,485		人民币普通股 2,253,485	
沈伟明		2,166,269		人民币普通股 2,166,269	
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司前 10 大股东中,贵州赤天化集团有限责任公司是公司发起人股东,其余为流通股东,公司未知其关联关系、是否一致行动人。			

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(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情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
喻春晓	监事	4,500	4,500	0	

公司监事喻春晓先生持有公司 4,500 股股份，持有股份时间为 2012 年 7 月，是在喻春晓先生未担任公司监事之前持有，未违反证监会、上交所及公司的相关规定。

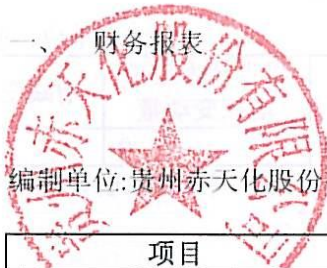
二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
顾宗勤	独立董事	离任	任期结束
刘志德	独立董事	离任	任期结束
刘殿栋	独立董事	聘任	
王良才	独立董事	聘任	

三、 其他说明

公司独立董事顾宗勤先生、刘志德先生因任期时间结束，不再担任公司独立董事，公司对顾宗勤先生、刘志德先生在担任独立董事期间对公司作出的贡献表示感谢。经公司五届二十一次临时董事会会议审议通过拟任刘殿栋先生及王良才先生为公司新任独立董事并提交公司 2014 年第二次临时股东大会审议；公司于 2014 年 5 月 16 日召开第二次临时股东大会审议通过了刘殿栋先生、王良才先生担任公司新任独立董事的议案。

第九节 财务报告（未经审计）



合并资产负债表
2014 年 6 月 30 日


编制单位:贵州赤天化股份有限公司


单位:元 币种:人民币


项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		146,534,612.93	280,220,124.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		74,520,852.07	62,750,612.76
应收账款		376,651,457.40	337,795,403.47
预付款项		266,940,304.93	128,156,890.91
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		175,827,492.00	185,150,890.26
买入返售金融资产			
存货		767,962,389.36	780,973,638.54
一年内到期的非流动资产		539,566.77	
其他流动资产			
流动资产合计		1,808,976,675.46	1,775,047,560.35
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		26,721,496.26	21,519,041.93
持有至到期投资			
长期应收款		405,383,000.00	455,383,000.00
长期股权投资		78,949,900.00	187,249,900.00
投资性房地产		218,322,433.01	220,978,083.59

固定资产		4,731,834,642.35	4,824,506,178.92
在建工程		493,520,098.26	419,312,496.52
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		148,494,947.41	150,364,474.81
开发支出			
商誉		1,785,000.00	1,785,000.00
长期待摊费用		310,683.38	6,487.03
递延所得税资产		13,422,356.75	19,312,721.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,118,744,557.42	6,300,417,384.33
资产总计		7,927,721,232.88	8,075,464,944.68
流动负债:			
短期借款		99,000,000.00	296,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		260,098,779.20	236,528,321.00
应付账款		841,905,846.84	703,763,566.45
预收款项		326,297,627.98	133,102,403.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		73,205,720.01	109,960,359.44
应交税费		-289,949,667.48	-284,959,003.49
应付利息			
应付股利			
其他应付款		770,436,004.20	1,048,929,027.61
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			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		80,462,737.32	30,000.00
流动负债合计		2,161,457,048.07	2,243,354,674.19

非流动负债:			
长期借款		2,212,440,000.00	2,212,440,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		20,879,132.51	20,098,764.37
其他非流动负债		45,996,521.77	47,643,269.77
非流动负债合计		2,279,315,654.28	2,280,182,034.14
负债合计		4,440,772,702.35	4,523,536,708.33
所有者权益 (或股东权益):			
实收资本 (或股本)		950,392,526.00	950,392,526.00
资本公积		1,361,227,656.10	1,361,135,533.15
减: 库存股			
专项储备		38,700,478.46	41,096,626.79
盈余公积		239,373,568.21	235,054,127.09
一般风险准备			
未分配利润		745,455,423.13	870,169,341.70
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		3,335,149,651.90	3,457,848,154.73
少数股东权益		151,798,878.63	94,080,081.62
所有者权益合计		3,486,948,530.53	3,551,928,236.35
负债和所有者权益 总计		7,927,721,232.88	8,075,464,944.68

法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位: 贵州赤天化股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		32,053,893.99	150,627,662.26
交易性金融资产			
应收票据		24,444,600.00	35,750,000.00
应收账款		117,214,254.07	80,789,824.78
预付款项		384,179,585.42	174,262,106.26

应收利息			
应收股利			
其他应收款		98,725,353.57	171,700,051.08
存货		344,626,801.89	498,063,311.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,045,000,000.00	1,045,000,000.00
流动资产合计		2,046,244,488.94	2,156,192,955.98
非流动资产：			
可供出售金融资产		26,721,496.26	21,519,041.93
持有至到期投资			
长期应收款		405,383,000.00	455,383,000.00
长期股权投资		1,988,931,261.03	2,040,243,602.93
投资性房地产		218,322,433.01	220,978,083.59
固定资产		168,883,348.75	165,670,979.59
在建工程		59,582,951.18	42,779,997.54
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		3,602,097.77	3,836,683.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,606,658.50	18,906,617.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,884,033,246.50	2,969,318,007
资产总计		4,930,277,735.44	5,125,510,962.98
流动负债：			
短期借款		45,000,000.00	205,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		36,000,000.00	8,132,000.00
应付账款		15,172,076.49	17,383,465.66
预收款项		270,719,111.28	77,404,420.64
应付职工薪酬		68,145,262.87	108,618,925.91
应交税费		-2,221,418.27	2,042,953.11
应付利息			
应付股利			

其他应付款		719,192,179.68	1,020,651,402.40
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		78,613,100.29	
流动负债合计		1,230,620,312.34	1,439,233,167.72
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		20,879,132.51	20,098,764.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,879,132.51	20,098,764.37
负债合计		1,251,499,444.85	1,459,331,932.09
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		950,392,526.00	950,392,526.00
资本公积		1,349,957,834.75	1,361,113,711.80
减:库存股			
专项储备		35,734,402.53	36,165,826.46
盈余公积		239,373,568.21	235,054,127.09
一般风险准备			
未分配利润		1,103,319,959.10	1,083,452,839.54
所有者权益(或股东权益)合计		3,678,778,290.59	3,666,179,030.89
负债和所有者权益(或股东权益)总计		4,930,277,735.44	5,125,510,962.98

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:




合并利润表
2014年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,440,598,978.60	2,434,500,585.17
其中:营业收入		1,440,598,978.60	2,434,500,585.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		1,589,436,312.36	2,392,271,475.97
其中：营业成本		1,348,959,344.34	2,036,980,130.22
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		4,528,787.98	3,948,139.61
销售费用		73,492,236.17	105,169,243.84
管理费用		106,469,952.58	138,300,609.97
财务费用		97,142,701.29	111,241,918.66
资产减值损失		-41,156,710.00	-3,368,566.33
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）		16,065,662.69	2,112,749.40
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）		-132,771,671.07	44,341,858.60
加：营业外收入		5,540,811.22	3,338,729.44
减：营业外支出		3,566,845.61	462,229.51
其中：非流动资产处置损失		3,484,525.87	121,709.51
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-130,797,705.46	47,218,358.53
减：所得税费用		9,141,289.29	10,001,263.78
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-139,938,994.75	37,217,094.75
归属于母公司所有者的净利润		-145,155,791.76	27,894,541.31
少数股东损益		5,216,797.01	9,322,553.44
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.1527	0.0294
（二）稀释每股收益		-0.1527	0.0294
七、其他综合收益		4,422,086.19	530,995.21
八、综合收益总额		-135,516,908.56	37,748,089.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		-140,733,705.57	28,425,536.52




归属于少数股东的综合收益总额		5,216,797.01	9,322,553.44
----------------	--	--------------	--------------

法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 

母公司利润表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		688,673,935.02	1,546,997,814.45
减: 营业成本		641,527,293.47	1,365,343,541.13
营业税金及附加		2,804,096.07	1,717,643.28
销售费用		49,623,333.31	69,442,943.18
管理费用		50,959,732.67	78,929,762.27
财务费用		26,389,769.34	2,614,777.50
资产减值损失		-41,156,710.00	
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)		51,467,329.3	15,273,902.73
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		9,993,749.46	44,223,049.82
加: 营业外收入		385,300.00	911,320.00
减: 营业外支出		3,476,434.00	126,090.04
其中: 非流动资产处置损失		3,415,314.62	27,690.04
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		6,902,615.46	45,008,279.78
减: 所得税费用		6,299,959.37	5,750,693.96
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		602,656.09	39,257,585.82
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		4,422,086.19	530,995.21
七、综合收益总额		5,024,742.28	39,788,581.03

法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 

合并现金流量表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,338,370,740.46	2,481,491,756.99
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		37,893,961.85	29,734,175.06
经营活动现金流入小计		1,376,264,702.31	2,511,225,932.05
购买商品、接受劳务支付的现金		1,158,455,668.44	2,025,111,362.47
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		83,538,545.64	96,311,399.68
支付的各项税费		24,596,850.98	41,322,263.21
支付其他与经营活动有关的现金		39,550,440.77	51,326,373.23
经营活动现金流出小计		1,306,141,505.83	2,214,071,398.59
经营活动产生的现金流量净额		70,123,196.48	297,154,533.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		53,050,000.00	
取得投资收益收到的现金		6,066,873.83	100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		754,020.00	184,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		83,002,500.00	
收到其他与投资活动有关的现金		11,404,840.22	7,879,549.40
投资活动现金流入小计		154,278,234.05	8,164,049.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,422,129.98	147,304,412.62
投资支付的现金			4,600,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	75,000.00
投资活动现金流出小计		70,422,129.98	151,979,412.62
投资活动产生的现金流量净额		83,856,104.07	-143,815,363.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		63,000,000.00	12,600,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		63,000,000.00	12,600,000.00
取得借款收到的现金		50,000,000.00	216,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,802,000.00	80,811,389.00
筹资活动现金流入小计		114,802,000.00	309,411,389.00
偿还债务支付的现金		247,000,000.00	222,118,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		121,858,894.91	136,409,603.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			4,263,744.00
支付其他与筹资活动有关的现金		34,643,840.35	91,995,897.24
筹资活动现金流出小计		403,502,735.26	450,523,500.37
筹资活动产生的现金流量净额		-288,700,735.26	-141,112,111.37
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		-134,721,434.71	12,227,058.87
加：期初现金及现金等价物余额		245,751,284.06	333,241,840.64
六、期末现金及现金等价物余额		111,029,849.35	345,468,899.51

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		669,124,148.09	1,633,575,438.59
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,199,779.32	8,174,622.14

经营活动现金流入小计		673,323,927.41	1,641,750,060.73
购买商品、接受劳务支付的现金		688,521,001.05	1,466,716,863.99
支付给职工以及为职工支付的现金		44,103,629.07	55,651,759.24
支付的各项税费		10,659,877.41	17,526,755.53
支付其他与经营活动有关的现金		6,396,397.61	14,166,910.95
经营活动现金流出小计		749,680,905.14	1,554,062,289.71
经营活动产生的现金流量净额		-76,356,977.73	87,687,771.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		52,300,000.00	
取得投资收益收到的现金		39,888,540.44	13,261,153.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		753,620.00	180,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		83,002,500.00	
收到其他与投资活动有关的现金		5,431,795.82	2,012,749.40
投资活动现金流入小计		181,376,456.26	15,453,902.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,244,132.03	57,361,675.58
投资支付的现金			167,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			75,000.00
投资活动现金流出小计		20,244,132.03	224,436,675.58
投资活动产生的现金流量净额		161,132,324.23	-208,982,772.85

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		50,000,000.00	185,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,802,000.00	
筹资活动现金流入小计		51,802,000.00	185,000,000.00
偿还债务支付的现金		210,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,976,114.77	21,567,935.39
支付其他与筹资活动有关的现金		175,000.00	
筹资活动现金流出小计		255,151,114.77	21,567,935.39
筹资活动产生的现金流量净额		-203,349,114.77	163,432,064.61
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		-118,573,768.27	42,137,062.78
加：期初现金及现金等价物余额		150,627,662.26	177,313,129.60
六、期末现金及现金等价物余额		32,053,893.99	219,450,192.38



法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：

合并所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	950,392,526.00	1,361,135,533.15		41,096,626.79	235,054,127.09		870,169,341.70		94,080,081.62	3,551,928,236.35
加: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年初余额	950,392,526.00	1,361,135,533.15		41,096,626.79	235,054,127.09		870,169,341.70		94,080,081.62	3,551,928,236.35
三、本		92,122.95		-2,396,148.33	4,319,441.12		-124,713,918.57		57,718,797.01	-64,979,705.82

期增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）净利润							-145,155,791.76		5,216,797.01	-139,938,994.75
（二）其他综合收益		4,422,086.19								4,422,086.19
上述（一）和（二）小计		4,422,086.19					-145,155,791.76		5,216,797.01	-135,516,908.56
（三）所有者投入和减少资本		-4,329,963.24			4,259,175.51		39,509,989.32		52,502,000.00	91,941,201.59
1.所有者投入资本		11,248,000.00							52,502,000.00	63,750,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-15,577,963.24			4,259,175.51		39,509,989.32			28,191,201.59
（四）					60,265.61		-19,068,116.13			-19,007,850.52

利润分配										
1. 提取 盈余公 积					60,265.61		-60,265.61			
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配							-19,007,850.52			-19,007,850.52
4. 其他										
(五) 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										
(六) 专项储备				-2,396,148.33						-2,396,148.33
1. 本期提取				3,549,600.00						3,549,600.00
2. 本期使用				5,945,748.33						5,945,748.33
(七) 其他										
四、本期期末余额	950,392,526.00	1,361,227,656.10		38,700,478.46	239,373,568.21		745,455,423.13		151,798,878.63	3,486,948,530.53

单位:元 币种:人民币

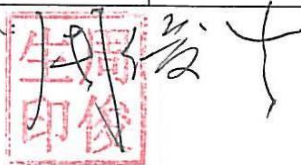

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	950,392,526	1,352,442,083.02		39,607,794.76	220,034,261.44		892,109,584.81		107,518,108.19	3,562,104,358.22	
: 会计政策变更											

期差错更正										
他										
二、本年初余额	950,392,526	1,352,442,083.02		39,607,794.76	220,034,261.44		892,109,584.81		107,518,108.19	3,562,104,358.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		530,995.21		6,462,993.95	3,925,758.58		4,700,569.56		12,010,511.01	27,630,828.31
（一）净利润							27,894,541.31		9,322,553.44	37,217,094.75
（二）其他综合收益		530,995.21								530,995.21
上述（一）和（二）小计		530,995.21					27,894,541.31		9,322,553.44	37,748,089.96
（三）所有者投入和减少资本							-260,362.65		8,000,000.00	7,739,637.35

1. 所有者投入资本									12,600,000.00	12,600,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									-4,600,000.00	-4,600,000.00
3. 其他									-260,362.65	-260,362.65
(四) 利润分配					3,925,758.58		-22,933,609.10		-5,312,042.43	-24,319,892.95
1. 提取盈余公积					3,925,758.58		-3,925,758.58			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-19,007,850.52		-5,329,680	-24,337,530.52
4. 其他									17,637.57	17,637.57
(五) 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										
(六) 专项储备				6,462,993.95					6,462,993.95	
1. 本期提取				8,179,211.30					8,179,211.30	
2. 本期使用				1,716,217.35					1,716,217.35	
(七) 其他										
四、本期期末余额	950,392,526	1,352,973,078.23		46,070,788.71	223,960,020.02		896,810,154.37		119,528,619.20	3,589,735,186.53

法定代表人:





主管会计工作负责人:

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—6 月




会计机构负责人:

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存	专项储备	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合计

			股			风险 准备		
一、上年 年末余 额	950,392,526	1,361,113,711.80		36,165,826.46	235,054,127.09		1,083,452,839.54	3,666,179,030.89
加： ：会计政 策变更								
期差 错 更正								
他								
二、本年 年初余 额	950,392,526.00	1,361,113,711.80		36,165,826.46	235,054,127.09		1,083,452,839.54	3,666,179,030.89
三、本期 增减变 动金额 （减少 以“-” 号填列）		-11,155,877.05		-431,423.93	4,319,441.12		19,867,119.56	12,599,259.70
（一）净 利润							602,656.09	602,656.09
（二）其 他综合 收益		4,422,086.19						4,422,086.19

上 述 (一)和 (二)小 计		4,422,086.19					602,656.09	5,024,742.28
(三)所 有者投 入和减 少资本		-15,577,963.24			4,259,175.51		38,332,579.60	27,013,791.87
1. 所有 者投入 资本								
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额								
3. 其他		-15,577,963.24			4,259,175.51		38,332,579.60	27,013,791.87
(四)利 润分配					60,265.61		-19,068,116.13	-19,007,850.52
1. 提取 盈余公 积					60,265.61		-60,265.61	
2. 提取 一般风 险准备								
3. 对所 有者(或 股东)的 分配							-19,007,850.52	-19,007,850.52
4. 其他								
(五)所								

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								
（六）专项储备				-431,423.93				-431,423.93
1. 本期提取				3,549,600.00				3,549,600.00
2. 本期使用				3,981,023.93				3,981,023.93
（七）其他								
四、本期末余额	950,392,526.00	1,349,957,834.75		35,734,402.53	239,373,568.21		1,103,319,959.10	3,678,778,290.59



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	950,392,526	1,352,420,261.67		36,561,337.37	220,034,261.44		967,281,899.26	3,526,690,285.74
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	950,392,526	1,352,420,261.67		36,561,337.37	220,034,261.44		967,281,899.26	3,526,690,285.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		530,995.21		3,021,234.65	3,925,758.58		16,323,976.72	23,801,965.16
（一）净利润							39,257,585.82	39,257,585.82
（二）其他综合收益		530,995.21						530,995.21

上 述 (一)和 (二)小 计		530,995.21					39,257,585.82	39,788,581.03
(三)所 有 者 投 入 和 减 少 资 本								
1. 所有 者 投 入 资 本								
2. 股份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额								
3. 其他								
(四)利 润 分 配					3,925,758.58		-22,933,609.10	-19,007,850.52
1. 提取 盈 余 公 积					3,925,758.58		-3,925,758.58	
2. 提 取 一 般 风 险 准 备								
3. 对所 有 者 (或 股 东) 的 分 配							-19,007,850.52	-19,007,850.52
4. 其他								
(五)所								

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								
(六) 专项储备				3,021,234.65				3,021,234.65
1. 本期提取				3,549,600.00				3,549,600.00
2. 本期使用				528,365.35				528,365.35
(七) 其他								
四、本期末余额	950,392.526	1,352,951,256.88		39,582,572.02	223,960,020.02		983,605,875.98	3,550,492,250.90

法定代表人:

主管会计工作负责人:




会计机构负责人:




二、 公司基本情况

贵州赤天化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经贵州省人民政府“黔府函[1998]208号”文批准，由贵州赤天化集团有限责任公司作为主要发起人联合集团公司工会、贵州大隆电子有限公司、贵州新锦竹木制品有限公司和泸州天山实业有限公司，以发起方式设立的股份有限公司。公司于 1998 年 8 月 28 日领取贵州省工商行政管理局核发的 5200001201988（2-2）号企业法人营业执照，设立时注册资本为人民币 10,000 万元，注册地：贵州省贵阳市新添大道 310 号，法定代表人：周俊生。

公司属于大型氮肥生产企业，主营业务为尿素的生产和销售；经营范围：氮肥、磷肥、复合（混）肥、合成氨、其他基础化学原料、硫磺、精细化工产品（不含化学危险品）的生产、购销、技术开发；生产工业用氮、生产工业用氧、生产工业用氢；房屋、土地租赁；化工产品及其原料、建材产品、包装袋、农膜、纸浆、纸及纸产品购销；资本运营及相关投资业务。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字（1999）152 号”文批准，公司于 1999 年 12 月 13 日在上海证券交易所公开发行人民币普通股 7,000 万股，并于 2000 年 2 月 21 日上市交易。公开发行后，公司注册资本为人民币 17,000 万元。2008 年 4 月，公司实施了向全体股东按每 10 股送股 3 股，转增 5 股，合计 136,000,000 股的利润分配及资本公积金转增股本方案。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字【2007】316 号”文核准，公司于 2007 年 10 月 10 日在上海证券交易所发行了 4.5 亿元可转换公司债券，该债券自 2008 年 4 月开始进入转股期，2008 年转股增加股本 275,170 股，2009 年转股增加股本 62,820,298 股。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2009】1281 号文核准，公司于 2010 年 3 月增发人民币普通股 106,100,795 股；2010 年 5 月，公司实施了向全体股东按每 10 股转增 10 股，合计 475,196,263 股的资本公积金转增股本方案，截至 2014 年 06 月 30 日，公司总股本为 950,392,526 股，注册资本为人民币玖亿伍仟零叁拾玖万贰仟伍佰贰拾陆元。

本公司的母公司为贵州赤天化集团有限责任公司；赤天化集团最终控制方为贵州省国有资产监督管理委员会。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一） 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二） 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2014 年 06 月 30 日的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（三） 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。

（四） 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司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，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2、合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）"不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资"进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）

2、（2）①"一般处理方法"进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

(八) 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。

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。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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资本公积（其他资本公积）。

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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和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。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- A. 按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；
- B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

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公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

6、金融资产(不含应收款项)减值准备计提

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,不得通过损益转回。

(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。

(十) 应收款项:

1、 单项金额重大并单项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	本公司将单笔金额大于或等于人民币 1,000 万元的应收款项,确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日,本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,经测试发生了减值的,按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确定减值损失,计提坏账准备;对单项测试未减值的应收款项,汇同对单项金额非重大的应收款项,按类似的信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
组合 1	采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款
组合 2	内部应收款项以及员工备用金
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内(含 1 年)	0.5%	0.5%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%

3 年以上	20%	20%
-------	-----	-----

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、备件、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与资产负债表日可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法摊销，其他周转材料采用一次转销法摊销；

(2) 包装物

一次摊销法

包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

(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账面价值的份额作为长期股权投资

资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（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。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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为基础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。

2、 后续计量及损益确认方法

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，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投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

（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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三） 投资性房地产：

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一出租用建

建筑物采用折旧年限为 40 年，残值率为 5%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。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20 年—30 年	3%-5%	4.85%-3.17%
机器设备	12 年—18 年	3%-5%	8.08%-5.27%
电子设备	5 年-10 年	3%-5%	9.50%-19.00%
运输设备	5 年	3%-5%	19.40%-19.00%

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

5、 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不

公允的按公允价值入账。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十五) 在建工程：

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回

(十六) 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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产：

1、 无形资产的计价方法

(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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(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。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	摊销方法
-----	--------	------

土地使用权	50 年	直线法
天安牌注册商标	10 年	直线法
药品销售网络	10 年	直线法
药品专利	6 年、10 年	直线法
软件	2 年、5 年	直线法

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。
经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用:

长期待摊费用是指企业已经支出,但摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用,包括开办费、租入固定资产的改良支出以及摊销期在 1 年以上的固定资产大修理支出、股票发行费用等。应当由本期负担的借款利息、租金等,不得作为长期待摊费用处理。

摊销方法

长期待摊费用核算的基本原则:

(1) 企业在筹建期间发生的费用,除购置和建造固定资产以外,应先在长期待摊费用中归集,待企业开始生产经营起一次计入开始生产经营当期的损益。

(2) 租入固定资产改良支出应当在租赁期限与预计可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

(3) 固定资产大修理支出采取待摊方法的,实际发生的大修理支出应当在大修理间隔期内平均摊销。

(4) 股份有限公司委托其他单位发行股票支付的手续费或佣金减去发行股票冻结期间的利息收入后的相关费用,从发行股票的溢价中不够抵销的,或者无溢价的,作为长期待摊费用,在不超过 2 年的期限内平均摊销,计入管理费用。

(5) 其他长期待摊费用应当在受益期内平均摊销。

(6) 企业在筹建期间发生的开办费,在发生时直接计入当期管理费用。企业在筹建期间内发生的开办费,包括人员工资、办公费、培训费、差旅费、印刷费、注册登记费以及不计入固定资产成本的借款费用等在实际发生时,借记"管理费用(开办费)"科目,贷记"银行存款"等科目。

(十九) 预计负债:

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时,如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的,确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与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、 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。

(二十) 收入:

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留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;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。

销售商品确认收入具体可分为：

- 1、主要产品尿素先预收货款，待产品实际运到客户指定地点后，将单据传递给销售部门，销售部门将货款和产品数量核对无误后确认收入；
- 2、主要产品甲醇是以产品移交给客户作为主要风险、报酬转移的时点确认销售收入实现的标准；
- 3、药品等其他商品以发货做为确认销售收入实现的标准。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十一) 政府补助：

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除上述类型外的政府补助。

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期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；

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，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；用于补偿企业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。

3、 确认时点

在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时，予以确认。

(二十二) 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、清偿负债同时进行时，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。

（二十三） 经营租赁、融资租赁：

1、 经营租赁会计处理

（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、 融资租赁会计处理

（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。

（二十四） 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

（二十五） 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项:

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售;提供加工、修理修配劳务	17%或者 13%
营业税	房屋出租等营业税计税收入	5%或 3%
城市维护建设税	应交流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%或者 15%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
房产税	房产原值或房屋租金收入	以房屋原值的 70%为纳税基数, 税率 1.2%; 以租金收入为纳税基数, 税率为 12%.
价格调节基金	营业收入	0.1%

税目	纳税(费)基础	备注
母公司:		
贵州赤天化股份有限公司	15%	
子公司:		
贵州康心药业有限公司	25%	
贵州金赤化工有限责任公司	25%	
贵州赤天化天阳实业有限公司	25%	

(二) 税收优惠及批文

1、根据财政部、国家税务总局联合下发的《关于暂免征收尿素产品增值税的通知》(财税【2005】87号)文件,自2005年7月1日起,本公司生产销售的尿素产品应交的增值税由先征后返50%调整为暂免征收。贵州赤天化股份有限公司和贵州金赤化工有限责任公司尿素产品2014年度享受暂免征收增值税的优惠政策。

2、根据财政部、海关总署、国家税务总局联合印发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》的规定,自2011年1月1日-2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。经税务机关认定,贵州赤天化股份有限公司执行西部大开发税收优惠政策,2014年减按15%的税率缴纳企业所得税。

3、根据国家税务总局关于印发《企业研究开发费用税前扣除管理办法(试行)》的通知(国税发【2008】116号)和贵州省科学技术厅等五家单位《关于印发<贵州省企业研究开发费用加计扣除项目技术鉴定办法>(试行)的通知》(黔科通【2009】126号)文的有关规定,本公司享受当年实际发生的研究开发费用除按规定据实列支外,再按其实际发生额的50%加计扣除,直接抵扣当年应纳税所得额的企业所得税优惠政策。

4、根据黔地税发【2011】6号文、黔府函【2011】308号文和桐府函【2011】238号文规定,全资子公司贵州金赤化工有限责任公司的土地使用税2014年减按70%征收。

5、根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税【2008】156号)的有关规定,对燃煤发电厂及各类工业企业产生的烟气、高硫天然气进行脱硫生产的副产品(该条款中的副产品包括石膏、硫酸、硫磺和硫酸铵)销售时,增值税实行即征即退50%的政策。2014年

度，全资子公司贵州金赤化工有限责任公司燃煤发电进行脱硫产生的副产品硫酸铵、硫磺享受增值税即征即退 50% 的优惠政策。

6、根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令 512 号）有关规定，以及《财政部、国家税务总局关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录、节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税【2008】48 号）的文件规定，自 2008 年 1 月 1 日起购置并实际使用列入《目录》范围内的环境保护、节能节水 and 安全生产专用设备，可以按专用设备投资额的 10% 抵免当年企业所得税应纳税额。母公司 2014 年用于环境保护、节能节水、安全生产的设备投入按照规定可以享受该政策的税收优惠。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额

													所有者权益中所享有份额后的余额
贵州金赤化工有限责任公司	全资子公司	贵州遵义市红花岗区中华路621号	化工	1,800,000,000.00	主要生产、经营合成氨、尿素、甲醇化工产品	1,810,000,000.00	100.00	100.00	是				
贵州康心药业有限公司	控股子公司	贵阳市乌当区新添大道310号	医药	125,000,000.00	中成药、化学药剂、抗生素、生物制品的批发	37,000,000.00	29.60	29.60	是	134,487,668.15			
贵州一诺药业有限公司	控股子公司的控股子公司	安顺市西秀区西水路57号(原虹山	贸易	16,000,000.00	药品销售等	8,160,000.00	51.00	51.00	是	7,910,672.71			

		西路六枝特区下云盘前进路机厂后门											
贵州康福乐医药有限责任公司	控股子公司的控股子公司		贸易	6,000,000.00	药品销售等	3,120,000.00	52.00	52.00	是	3,046,922.53			
铜仁梵天药业有限公司	控股子公司的控股子公司	铜仁梵净山大道禄福宫小区	贸易	15,000,000.00	药品销售等	6,900,000.00	46	46	是	6,353,615.24			

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期

													亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
贵州赤天化天阳实业有限公司	全资子公司	赤水市化工路	化工	71,780,000.00	生产销售双氧水、甲醛、化工产品等	57,487,658.10		100	100	是	0		

(二) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
贵州赤天化天阳实业有限公司	57,298,660.91	-1,366,406.91	2014年5月31日

(三) 本期发生的同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
贵州赤天化天阳实业有限公司	参与合并的企业在合并前后均受同一方控制	贵州赤天化集团有限责任公司	14,524,289.62	-2,015,507.70	5,820,713.78

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：		
人民币	40,357.14	109,904.05
银行存款：		
人民币	75,252,670.70	210,900,948.79
其他货币资金：		
人民币	71,241,585.09	69,209,271.57
合计	146,534,612.93	280,220,124.41

截至 2014 年 6 月 30 日，银行承兑汇票保证金为 69,631,430.05 元，信用证保证金为 1,610,155.04 元。其中：使用权受限超过三个月的保证金为 35,504,763.58 元，在编制现金流量表时已在现金及现金等价物中扣除。

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	74,520,852.07	62,750,612.76
合计	74,520,852.07	62,750,612.76

2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
贵航贵阳医院	2014 年 4 月 23 日	2014 年 10 月 23 日	1,697,195.46	
贵航贵阳医院	2014 年 3 月 26 日	2014 年 9 月 26 日	1,622,705.66	
遵义百颐医药有限责任公司	2014 年 3 月 28 日	2014 年 9 月 28 日	1,500,000.00	
首钢水城钢铁(集团)有限责任公司总医院	2014 年 4 月 4 日	2014 年 10 月 3 日	1,500,000.00	
贵州一品药业连锁有限公司	2014 年 4 月 24 日	2014 年 7 月 24 日	1,471,630.60	

合计	/	/	7,791,531.72	/
----	---	---	--------------	---

(三) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	18,567,267.12	4.66	18,567,267.12	100.00	17,892,267.12	5.00	17,892,267.12	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的	379,536,998.82	95.34	2,885,541.42	0.76	339,722,566.52	95.00	1,927,163.05	0.57

应收账款								
组合 2: 不计提坏账准备的内部应收款项								
组合小计	379,536,998.82	95.34	2,885,541.42	0.76	339,722,566.52	95.00	1,927,163.05	0.57
合计	398,104,265.94	/	21,452,808.54	/	357,614,833.64	/	19,819,430.17	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
贵州省农资公司	17,892,267.12	17,892,267.12	100.00	2001 年前,贵州省农资公司一直是本公司主要客户,但从 2001 年下半年起,贵州省农资公司已不再经营尿素,近年来经营大幅滑坡,财务状况不佳,本公司判断贵州省农资公司历年所欠货款收回的可能性几乎没有,所以全额计提了坏账准备。
江西双氧水厂	384,000.00	384,000.00	100.00	债务人已下落不明,公司判断江西

				双氧水厂历年所欠货款收回的可能性几乎没有，全额计提了坏账准备。
南充绢纺厂	291,000.00	291,000.00	100.00	债务人已下落不明，公司判断江西双氧水厂历年所欠货款收回的可能性几乎没有，全额计提了坏账准备。
合计	18,567,267.12	18,567,267.12	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	365,088,187.42	96.19	1,685,824.03	335,689,673.97	98.82	1,678,448.48
1 至 2 年	5,475,723.38	1.44	273,786.17	3,663,942.01	1.08	183,197.10
2 至 3 年	8,686,863.88	2.29	868,686.39	82,726.4	0.02	8,272.64
3 年以上	286,224.14	0.08	57,244.83	286,224.14	0.08	57,244.83
合计	379,536,998.82	100.00	2,885,541.42	339,722,566.52	100.00	1,927,163.05

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
遵义医学院附属医院	客户	27,269,517.85	1 年内	6.85
首钢水城钢铁(集团)有限责任公司总医院	客户	22,969,578.88	1 年内	5.77
贵州省农资公司	客户	17,892,267.12	3 年以上	4.49
贵州省人民医院	客户	15,041,629.96	1 年内	3.78
毕节市第一人民医院	客户	10,365,791.4	1 年内	2.6
合计	/	93,538,785.21	/	23.49

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
贵州天峰磷化工有限责任公司	同一控股股东	2,699,304.00	0.68
赤天化集团医院	同一控股股东	3,231,799.56	0.81
合计	/	5,931,103.56	1.49

(四) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	175,684,756.23	99.42	873,983.27	0.50	187,542,299.16	99.57	3,193,127.94	1.70
组合 2: 内部应收款项及职工备用金	1,016,719.04	0.58			801,719.04	0.43		
组合小计	176,701,475.27	100.00	873,983.27	0.49	188,344,018.2	100.00	3,193,127.94	1.70
合计	176,701,475.27	/	873,983.27	/	188,344,018.2	/	3,193,127.94	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	169,457,086.30	96.45	500,414.85	154,707,351.71	82.50	773,536.77
1 至 2 年	5,564,671.50	3.17	278,233.58	17,858,771.44	9.52	892,938.57
2 至 3 年	372,648.43	0.21	37,264.84	14,685,826.01	7.83	1,468,582.60
3 年以上	290,350.00	0.17	58,070.00	290,350.00	0.15	58,070.00
合计	175,684,756.23	100.00	873,983.27	187,542,299.16	100.00	3,193,127.94

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款:

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
内部应收款项及职工备用金	1,016,719.04	0.00
合计	1,016,719.04	0.00

2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
江西博雅医药投资有限公司	收回 2013 年度转让天安股权剩余款项	采用账龄分析法计提坏账准备	415,012.50	83,002,500.00	415,012.50
贵州天福化工有限责任公司	收回天福化工委托贷款形成的利息收入款	采用账龄分析法计提坏账准备	2,051,022.75	26,707,277.52	2,051,022.75
合计	/	/	2,466,035.25	/	/

3、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
贵州赤天化集团有限责任公司	50,468,920.73	252,344.61	2,453,418.06	12,267.10
合计	50,468,920.73	252,344.61	2,453,418.06	12,267.10

4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
贵州赤天化集团有限责任公司	母公司	50,468,920.73	1 年以内	28.56
贵州省产业投资(集团)有限责任公司	其他关联人	44,219,176.15	1-2 年	25.02
待抵扣税金		15,744,913.81	1 年以内	8.91
贵阳市第三人民医院	客户	6,000,000.00	1 年以内	3.40
修文百信医院	客户	3,000,000.00	1 年以内	1.70
合计	/	119,433,010.69	/	67.59

5、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	-----------------

贵州赤天化集团有限责任公司	母公司	50,468,920.73	28.56
贵州省产业投资(集团)有限责任公司	其他关联人	44,219,176.15	25.02
贵州赤天化纸业股份有限公司	同一控股股东	13,320,928.10	7.54
贵阳医学院附属乌当医院	同一控股股东	828,000.00	0.47
赤天化民生物流有限责任公司	同一控股股东	193,179.86	0.11
赤天化集团医院	同一控股股东	173,090.55	0.10
赤天化天福物业管理有限公司	同一控股股东	56,829.05	0.03
合计	/	109,260,124.44	61.83

(五) 预付款项:

1、 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	219,209,601.77	82.12	102,243,258.72	79.78
1 至 2 年	39,370,447.15	14.75	24,647,533.57	19.23
2 至 3 年	6,328,914.41	2.37	198,146.5	0.15
3 年以上	2,031,341.60	0.76	1,067,952.12	0.84
合计	266,940,304.93	100.00	128,156,890.91	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司	供应商	44,854,434.54	1 年以内	预付天然气款, 票据尚未开具, 未结算
中国石油西南油气田分公司蜀南气矿	供应商	36,382,795.37	1 年以内	预付天然气款, 票据尚未开具, 未结算
贵州赤天化纸业股份有限公司	同一控股股东	24,802,661.92	1 年以内	预付蒸汽款, 票据尚未开具, 未结算
桐梓县沛发运输装卸有限公司	提供劳务方	12,718,263.44	1 年以内	预付尿素运输装卸费, 票据尚未开具, 未结算
贵州赤天化集团有限责任公司	母公司	8,441,001.09	1 年以内	预付工程款, 票据尚未开具, 未结算
合计	/	127,199,156.36	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
贵州赤天化集团有限责任公司	8,441,001.09		11,927,802.80	
合计	8,441,001.09		11,927,802.80	

(六) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	222,298,547.32	455,714.24	221,842,833.08	224,017,302.32	455,714.24	223,561,588.08
库存商品	422,563,038.00		422,563,038.00	506,511,543.34		506,511,543.34
自制半成品	39,373,559.41		39,373,559.41	24,188,023.42		24,188,023.42
发出商品	84,182,958.87		84,182,958.87	26,712,483.70		26,712,483.70
在途物资						
合计	768,418,103.60	455,714.24	767,962,389.36	781,429,352.78	455,714.24	780,973,638.54

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	455,714.24				455,714.24
合计	455,714.24				455,714.24

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	成本与市价孰低原则		

(七) 可供出售金融资产：

1、 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	26,721,496.26	21,519,041.93
合计	26,721,496.26	21,519,041.93

2、 截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

单位：元 币种：人民币

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
公允价值	26,721,496.26		26,721,496.26

(八) 长期应收款:

单位: 元 币种: 人民币

	期末数	期初数
其他	405,383,000.00	455,383,000.00
合计	405,383,000.00	455,383,000.00

(九) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	49.00	49.00	73,208,236.69	10,648,236.69	62,560,000.00		

(十) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
贵州赤天化纸业股份有限公司	204,000,000.00	204,000,000.00	-204,000,000.00	0		27.02	27.02
贵州赤天化纸业竹原料有限	6,800,000.00	6,800,000.00	-6,800,000.00	0		13.6	13.6

公司							
深圳高特佳（集团）有限责任公司	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00		16.95	16.95
贵州银行股份有限公司	4,795,500.00	4,795,500.00		4,795,500.00		0.22	0.22
遵义山乡农资有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00		10.00	10.00
遵义康康绿色食品有限公司	300,000.00		300,000.00	300,000.00		6.00	6.00
贵州赤天化贸易有限责任公司	200,000.00		200,000.00	200,000.00		1.00	1.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
贵州桐梓子业矿业有限公司	30,654,400.00	30,654,400.00		30,654,400.00			49.00	49.00

(十一) 投资性房地产:

1、 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	223,633,734.18			223,633,734.18
1.房屋、建筑物	223,633,734.18			223,633,734.18
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	2,655,650.59	2,655,650.58		5,311,301.17
1.房屋、建筑物	2,655,650.59	2,655,650.58		5,311,301.17
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	220,978,083.59	-2,655,650.58		218,322,433.01
1.房屋、建筑物	220,978,083.59	-2,655,650.58		218,322,433.01
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	220,978,083.59	-2,655,650.58		218,322,433.01
1.房屋、建筑物	220,978,083.59	-2,655,650.58		218,322,433.01
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 2,655,650.58 元。

(十二) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	5,954,147,593.06	97,065,637.81		70,817,801.05	5,980,395,429.82
其中: 房屋及建筑物	1,356,958,912.72	37,139,173.64		2,309,140.33	1,391,788,946.03
机器设备	4,475,335,622.31	59,030,449.33		55,097,670.42	4,479,268,401.22
运输工具	30,877,279.58	614,995.87		7,684,397.94	23,807,877.51
电子及其他设备	90,975,778.45	281,018.97		5,726,592.36	85,530,205.06
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	1,127,067,566.88	44,407,893.03	140,573,901.74	66,062,421.44	1,245,986,940.21

其中：房屋及建筑物	147,034,824.49	9,354,635.05	23,844,000.51	1,737,988.84	178,495,471.21
机器设备	887,899,403.55	35,040,739.35	109,746,093.63	52,581,651.06	980,104,585.47
运输工具	18,644,739.97	11,820.93	1,900,177.22	6,298,409.93	14,258,328.19
电子及其他设备	73,488,598.87	697.7	5,083,630.38	5,444,371.61	73,128,555.34
三、固定资产账面净值合计	4,827,080,026.18	/	/	/	4,734,408,489.61
其中：房屋及建筑物	1,209,924,088.23	/	/	/	1,213,293,474.82
机器设备	3,587,436,218.76	/	/	/	3,499,163,815.75
运输工具	12,232,539.61	/	/	/	9,549,549.32
电子及其他设备	17,487,179.58	/	/	/	12,401,649.72
四、减值准备合计	2,573,847.26	/	/	/	2,573,847.26
其中：房屋及建筑物	373,506.72	/	/	/	373,506.72
机器设备	2,036,429.72	/	/	/	2,036,429.72
运输工具	18,617.04	/	/	/	18,617.04
电子及其他设备	145,293.78	/	/	/	145,293.78
五、固定资产账面价值合计	4,824,506,178.92	/	/	/	4,731,834,642.35
其中：房屋及建筑物	1,209,550,581.51	/	/	/	1,212,919,968.1
机器设备	3,585,399,789.04	/	/	/	3,497,127,386.03
运输工具	12,213,922.57	/	/	/	9,530,932.28
电子及其他设备	17,341,885.8	/	/	/	12,256,355.94

(十三) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	493,520,098.26		493,520,098.26	419,312,496.52		419,312,496.52

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	期末数
金赤煤化工铁路专线及渣场工程等工程	421,176,500	373,656,897.1	31,954,534.41	96.3	92	405,611,431.51
康心药业物流中心二期 C 栋	96,000,000	2,875,601.88	23,462,938.91	27.77	60	26,338,540.79
主体装置技改研发	50,390,000	25,408,723.88	198,037.29		92	25,606,761.17
其他		17,371,273.66	18,592,091.13			35,963,364.79
合计	567,566,500	419,312,496.52	74,207,601.74	/	/	493,520,098.26

3、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
金赤煤化工铁路专线及渣场工程等工程	92%	目前, 金赤公司桐梓煤化工项目仅余留铁路专线工程和渣场工程尚未转固
康心药业物流中心二期 C 栋	60%	已正式动工, 根据基建进度预计 2015 年上半年完工。
主体装置技改研发	92%	目前, 主体装置技术改造工程仅将 N9 总降改造工程部分转固, 其余部分尚未办理竣工转固, 预计在 2014 年全部转固

(十四) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	162,495,606.87			162,495,606.87
1、土地使用权	154,868,281.82			154,868,281.82
2、药品专利	1,624,493.4			1,624,493.4
3、软件	6,002,831.65			6,002,831.65
二、累计摊销合计	12,131,132.06	1,869,527.40		14,000,659.46
1、土地使用权	7,806,819.43	1,570,102.49		9,376,921.92
2、药品专利	509,343.51	80,838.19		590,181.70
3、软件	3,814,969.12	218,586.72		4,033,555.84

三、无形资产账面净值合计	150,364,474.81	-1,869,527.40		148,494,947.41
1、土地使用权	147,061,462.39	-1,570,102.49		145,491,359.90
2、药品专利	1,115,149.89	-80,838.19		1,034,311.70
3、软件	2,187,862.53	-218,586.72		1,969,275.81
四、减值准备合计				
1、土地使用权				
2、药品专利				
3、软件				
五、无形资产账面价值合计	150,364,474.81	-1,869,527.40		148,494,947.41
1、土地使用权	147,061,462.39	-1,570,102.49		145,491,359.90
2、药品专利	1,115,149.89	-80,838.19		1,034,311.70
3、软件	2,187,862.53	-218,586.72		1,969,275.81

(十五) 商誉:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
铜仁梵天药业有限公司	1,785,000			1,785,000	
合计	1,785,000			1,785,000	

(十六) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
长期待摊费用	6,487.03	503,346.47	199,150.12		310,683.38
合计	6,487.03	503,346.47	199,150.12		310,683.38

(十七) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	4,052,309.62	19,312,721.52
可抵扣亏损	9,370,047.13	
小计	13,422,356.75	19,312,721.52
递延所得税负债:		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,193,132.51	412,764.37
天安公司股权转让所得递延所得税事项	19,686,000.00	19,686,000.00
小计	20,879,132.51	20,098,764.37

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	7,954,216.76
股权转让所得递延所得税事项	131,240,000.00
小计	139,194,216.76
可抵扣差异项目：	
应收账款、其他应收款坏账准备	21,810,640.50
存货跌价准备	455,714.24
固定资产减值准备	2,573,847.26
可抵扣亏损	62,466,980.85
小计	87,307,182.85

(十八) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	23,012,558.11	1,780,943.70		2,466,710.00	22,326,791.81
二、存货跌价准备	455,714.24				455,714.24
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	102,000,000.00			102,000,000.00	
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	2,573,847.26				2,573,847.26
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					

十三、商誉减值准备				
十四、其他				
合计	128,042,119.61	1,780,943.70	104,466,710.00	25,356,353.31

(十九) 短期借款:

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		6,000,000.00
保证借款	54,000,000.00	85,000,000.00
信用借款	45,000,000.00	205,000,000.00
合计	99,000,000.00	296,000,000.00

(二十) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	260,098,779.20	236,528,321.00
合计	260,098,779.20	236,528,321.00

(二十一) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预转固暂估应付款	461,176,686.77	460,976,299.17
应付原材料、备件款	380,729,160.07	242,787,267.28
合计	841,905,846.84	703,763,566.45

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
贵州赤天化集团有限责任公司	4,478,509.32	3,378,985.69
贵州赤天化纸业股份有限公司		3,608,817.39
贵州赤天化贸易有限责任公司		10,163,997.77
赤天化民生物流有限责任公司	3,922,814.32	6,300,182.15
合计	8,401,323.64	23,451,983.00

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	性质或内容	未偿还的原因
华陆工程科技有限责任公司	222,114,192.70	应付工程款	未结算
北京华福工程有限公司	94,855,082.27	应付工程款	未结算
东华工程科技股份有限公司	69,854,579.07	应付工程款	未结算
贵州电力建设第二工程公司	38,848,813.23	应付工程款	未结算
贵州电力建设第一工程公司	10,121,208.07	应付工程款	未结算
山西约翰芬雷华能设计工程有限公司	7,162,201.60	应付工程款	未结算
合计	442,956,076.94		

(二十二) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预收货款	326,297,627.98	133,102,403.18
合计	326,297,627.98	133,102,403.18

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
赤天化遵义大兴复肥有限公司	2,179,953.00	4,399,953.00
赤水盛丰复肥有限公司	0	384,000.00
遵义山乡农资有限公司	320,938.23	357,258.23
合计	2,500,891.23	5,141,211.23

(二十三) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	108,213,513.49	55,108,376.74	97,310,149.89	66,011,740.34
二、职工福利费		2,313,401.12	2,313,401.12	
三、社会保险费	1,702,976.05	8,115,471.19	8,112,841.63	1,705,605.61
其中：基本养老保险	63,638.52	5,109,790.10	5,108,999.34	64,429.28
基本医疗保险		2,127,392.65	2,127,524.17	-131.52
失业保险	1,639,337.53	416,554.64	414,584.32	1,641,307.85
工伤保险		433,884.17	433,884.17	
生育保险		27,849.63	27,849.63	
四、住房公积金		15,591,516.00	10,609,154.00	4,982,362.00
五、辞退福利		55,000.00	55,000.00	
六、其他	43,869.90	3,093,774.09	2,631,631.93	506,012.06
合计	109,960,359.44	84,277,539.14	121,032,178.57	73,205,720.01

(二十四) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-284,008,594.23	-288,260,543.87
营业税	41,651.71	79,788.17
企业所得税	-3,372,631.90	2,433,926.46
个人所得税	-1,748,285.33	49,393.70
城市维护建设税	108,129.78	46,457.70
教育费附加	55,058.51	27,520.41
地方教育费附加	35,440.45	18,346.94
价格调节基金	277,795.29	345,759.57
房产税	161,438.08	300,347.43
土地使用税		
印花税	330.16	
其他税费	-1,500,000.00	
合计	-289,949,667.48	-284,959,003.49

(二十五) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
太平洋证券股份有限公司资产 收益权回购对价款	700,000,000.00	700,000,000.00
尿素淡储保证金	0	309,068,800.00
押金及保证金	30,442,505.95	5,543,944.40

其他	39,993,498.25	34,316,283.21
合计	770,436,004.20	1,048,929,027.61

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
贵州赤天化集团有限责任公司	1,519,739.44	1,422,667.96
赤天化集团天福物业有限公司	54,515.78	7,000.00
合计	1,574,255.22	1,429,667.96

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	性质或内容	未偿还原因
赤水仁赤高速公路建设协调指挥部	3,960,800.00		工程未完工
赤水市财政局	1,396,957.17	增值税返还款	2004 年增值税返还款，与赤水市财政局约定应支付给该单位的金额，尚未支付
合计	5,357,757.17		

4、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容
太平洋证券股份有限公司	700,000,000.00	资产收益权回购对价款
赤水仁赤高速公路建设协调指挥部	3,960,800.00	工程款
赤水市财政局	1,396,957.17	增值税返还款
合计	705,357,757.17	

(二十六) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提费用	80,462,737.32	
其他		30,000.00
合计	80,462,737.32	30,000.00

(二十七) 长期借款：

1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	2,212,440,000.00	2,212,440,000.00
合计	2,212,440,000.00	2,212,440,000.00

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
交行银团贷款	2009 年 6	2017 年 6	人民币	6.55	1,652,440,000.00	1,652,440,000.00

	月 26 日	月 10 日				
工行中西支行	2009 年 3 月 31 日	2016 年 3 月 30 日	人民币	6.55	300,000,000.00	300,000,000.00
重庆银行	2009 年 5 月 31 日	2016 年 5 月 31 日	人民币	6.55	200,000,000.00	200,000,000.00
农行湘山支行	2009 年 5 月 27 日	2017 年 5 月 27 日	人民币	6.55	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	/	/	/	/	2,212,440,000.00	2,212,440,000.00

(二十八) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
桐梓煤化工项目国债专项资金	41,956,450.01	42,716,116.67
科技局项目经费	1,040,053.76	1,427,137.10
贴息专项资金	3,000,018.00	3,500,016.00
合计	45,996,521.77	47,643,269.77

(1) 根据桐财建【2009】26 号文件批复, 拨付国债专项资金 45,000,000.00 元, 为 2009 年中央扩大内需资金(第二批)重点产业振兴和技术改造项目国债建设资金, 用于桐梓煤化工一期工程化肥项目, 具体项目内容有尿素运输机、袋式除尘器、液氨输送泵、水冷螺旋式氨压缩冷机组、化肥筛等。本年度摊销 759,666.66 元, 截至 2014 年 06 月 30 日, 桐梓煤化工项目国债专项资金尚未摊销的金额为 41,956,450.01 元。

(2) 根据遵市科发【2011】44 号文件批复, 科技局拨付 1,500,000.00 元专项经费, 用于省科技局合作科技计划项目, 主要合作项目是: 锅炉烟气脱硫联产硫酸铵化肥项目、生产信息管理系统(MES)项目、桐梓无烟煤 GE 水煤浆气化的研究项目, 截至 2014 年 06 月 30 日, 该项目尚未完成, 本年度摊销 387,083.34 元, 2014 年 06 月 30 日, 贴息专项资金余额为 1,040,053.76 元

(3) 本期贴息专项资金 5,000,000.00 元, 为贷款贴息补助资金, 本年摊截至 2014 年 6 月 30 日, 贴息专项资金余额为 3,000,018.00 元。

(二十九) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	950,392,526						950,392,526

(三十) 专项储备:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	41096626.79	3549600	5945748.33	38700478.46
合计	41096626.79	3549600	5945748.33	38700478.46

(三十一) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	1,358,774,713.74	11,248,000.00	15,577,963.24	1,354,444,750.50
其他资本公积	2,360,819.41	4,422,086.19		6,782,905.60
合计	1,361,135,533.15	15,670,086.19	15,577,963.24	1,361,227,656.10

(三十二) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	176,469,740.79	4,319,441.12		180,789,181.91
其他	58,584,386.30			58,584,386.30
合计	235,054,127.09	4,319,441.12		239,373,568.21

(三十三) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	870,169,341.70	/
调整后 年初未分配利润	870,169,341.70	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-145,155,791.76	/
减: 提取法定盈余公积	60,265.61	
转作股本的普通股股利	19,007,850.52	
其他	-39,509,989.32	
期末未分配利润	745,455,423.13	/

(三十四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,415,499,679.75	2,421,062,813.00
其他业务收入	25,099,298.85	13,437,772.17
营业成本	1,348,959,344.34	2,036,980,130.22

2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	818,375,180.88	778,504,145.24	1,822,328,118.83	1,493,368,847.66
医药生产			52,515,092.73	13,221,410.5
医药配送	597,124,498.87	555,692,558.59	546,219,601.44	513,474,820.08
合计	1,415,499,679.75	1,334,196,703.83	2,421,062,813.00	2,020,065,078.24

3、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿素	613,033,473.05	563,679,771.41	1,117,626,457.81	786,356,031.56
复合肥专用肥	12,251,606.8	14,469,397.13	48,339,896.4	48,175,657.62
甲醇	138,907,969.38	147,114,239.86	257,785,629.23	268,401,850.97
硫酸铵	4,789,655.24	7,475,765.45	2,247,778.77	2,714,245.36
双氧水	9,924,615.46	6,408,169.35		
甲醛	3,328,212.78	2,753,511.78		
化工贸易产品	33,684,850.75	33,647,484.9	395,219,985.6	386,999,294.6
硫磺	2,454,797.42	2,955,805.36	1,108,371.02	721,767.55
药品	597,124,498.87	555,692,558.59	598,734,694.17	526,696,230.58
合计	1,415,499,679.75	1,334,196,703.83	2,421,062,813.00	2,020,065,078.24

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贵州	1,079,740,647.55	1,003,240,425.51	1,306,145,996.08	1,022,120,508.58
四川	170,241,353.96	165,502,349.79	302,474,458.2	285,660,295.11
重庆	38,017,100.9	40,159,702.63	377,495,741.72	338,124,485.41
两广	66,412,827.34	67,293,322.48	134,538,416.1	130,819,803.79
其他地区	61,087,750	58,000,903.42	300,408,200.9	243,339,985.35
合计	1,415,499,679.75	1,334,196,703.83	2,421,062,813.00	2,020,065,078.24

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
重庆市江津利华贸易有限公司	82,208,890.35	5.71
铜仁市丰收化肥有限责任公司	30,091,391.7	2.09
重庆联利化肥有限公司	29,751,620	2.07
安顺市西秀区农业生产资料公司	28,418,085	1.97
遵义义农农资有限责任公司	28,278,680	1.96
合计	198,748,667.05	13.8

(三十五) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	963,438.76	375,142.43	房屋出租等营业税计税收入 5%
城市维护建设税	451,439.58	784,993.28	应交流转税 7%
教育费附加	229,284.47	428,851.79	流转税的 3%
地方教育费附加	157,830.15	285,901.2	流转税的 2%
房产税	1,312,433.61		房屋出租收入的 12%
价格调节基金	1,414,361.41	2,073,250.91	商品销售、提供劳务等收入的 0.1%

合计	4,528,787.98	3,948,139.61	/
----	--------------	--------------	---

(三十六) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	15,140,158.39	8,747,306.79
差旅费	3,369,621.1	2,359,582.35
搬运费	1,593,926.05	3,207,196.7
仓储费	1,000,000	
广告费	144,968	1,644,369.04
运输费	45,228,119.41	68,020,604.79
促销费		14,292,499.5
外办费		2,007,773.73
车辆油料费	3,796,120.81	1,678,994.3
会务费	496,750	
业务费	231,998	
办公低耗费	1,423,076.28	
其他	1,067,498.13	3,210,916.64
合计	73,492,236.17	105,169,243.84

(三十七) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬等人工费用	30,964,860.46	37,689,559.05
折旧费	11,146,433.8	11,257,950.08
审计、评估、咨询、律师等中介机构费用	2,423,962.51	2,243,307.05
修理费	15,400,055.83	26,376,945.02
保险费	6,161,620.98	6,124,588.74
水电费	9,066,173.6	17,919,280.94
运输费	3,766,525.34	4,213,911.8
差旅费	342,025.1	752,502.27
安全环保费	2,413,408.74	2,174,013.96
技术开发费	4,503,030	3,416,622.83
税金	3,680,360.34	5,926,544.21
业务招待费	606,511.25	1,149,279.85
租赁费	4,532,203.65	5,603,588.01
办公低耗品	1,619,215.52	1,520,625.96
电话通讯费	1,012,345.66	791,338.47
无形资产摊销	1,869,527.4	1,861,362.39
会务费	61,305	988,785
车辆交通费	324,356.8	943,129.71
劳务费	1,163,741.65	1,538,832.49
其他	5,412,288.95	5,808,442.14
合计	106,469,952.58	138,300,609.97

(三十八) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	99,387,115.02	115,550,943.80
利息收入	-1,355,856.13	-2,296,204.65
银行手续费及其他	-888,557.6	-2,012,820.49
合计	97,142,701.29	111,241,918.66

(三十九) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,800,000	100,000
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,580,000	
其他	12,845,662.69	2,012,749.4
合计	16,065,662.69	2,112,749.40

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳高特佳股份有限公司	4,800,000		上期未分红
贵州银行股份有限公司			本期未红
遵义山乡农资有限公司		100,000	本期未红
合计	4,800,000	100,000	/

(四十) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,466,710	
二、存货跌价损失		-3,368,566.33
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	-38,690,000	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-41,156,710.00	-3,368,566.33

(四十一) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	948,286.81	470,000.00	
其中: 固定资产处置利得	948,286.81	470,000.00	
政府补助	2,252,936.00	2,628,424.00	
确认无需支付的负债	1,732,323.80		
其他	607,264.61	240,305.44	
合计	5,540,811.22	3,338,729.44	

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
乌当区商务局转商贸服务业扶持款	380,000		
国有企业下岗职工基本生活保障就业生活补助	226,188		
桐梓煤化工项目国债专项基金补贴递延收益摊销	1,146,750	1,146,750	
贷款贴息补助递延收益摊销	499,998	499,998	
平枯水期用电补贴		436,676	
新药研发补助		50,000	
胶囊剂检测项目奖励补贴		290,000	
统计局提速增效奖励补助		25,000	
数字化营销管理系统项目奖励		180,000	
合计	2,252,936.00	2,628,424.00	/

(四十二) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,484,525.87	121,709.51	3,484,525.87
其中: 固定资产处置损失	3,484,525.87	121,709.51	3,484,525.87
对外捐赠	20,000	313,400	20,000
其他	62,319.74	27,120	62,319.74

合计	3,566,845.61	462,229.51	3,566,845.61
----	--------------	------------	--------------

(四十三) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,841,329.92	10,001,263.78
递延所得税调整	6,299,959.37	
合计	9,141,289.29	10,001,263.78

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项目序号	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
归属于本公司普通股股东的净利润	-145,155,791.76	27,894,541.31
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	42,915,495.32	2,388,212.51
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的净利润	³⁼¹⁻² -188,071,287.08	25,506,328.80

润年初		
股份4	950,392,526.00	950,392,526.00
总数		
报告		
期因		
公积		
金转		
增股		
本或		
股票5		
股利		
分配		
增的		
加股		
数份		
报告6		
期因6		
发行		
新股		
或债		
转股		
等增6		
加股		
数份		
发行7		
新股7		
或债		
转股		
等增		
加股		
下份		
一月7		
起报		
份至		
告期		
年末		
的月		
份数		
报告		
期因		
回购8		
等减		
少的		
股份		

数			
减少			
股份			
下一			
月份			
起至 ⁹			
报告			
期年			
末的			
月份			
数			
报告			
期缩 ¹⁰			
股数			
报告			
期月 ¹¹	6		6
份数			
发行 ^{12=4+5+6×7}			
在外			
的普			
通股 ÷ 11-8 × 9 ÷	950,392,526.00		950,392,526.00
加权 ¹¹⁻¹⁰			
平均			
数			
因同			
一控			
制下			
企业			
合并			
而调			
整的			
用于			
计算			
扣除			
非经			
常性 ¹³	950,392,526.00		950,392,526.00
损益			
后的			
每股			
收益			
的发行			
在外			
的普			
通股			
加权			
平均			
均数			

基本每股收益 (I)	$14=1 \div 12$	-0.1527	0.0294
基本每股收益 (II)	$15=3 \div 13$	-0.1979	0.0268
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息所得税率	17	0.15	0.15
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 (I)	$120=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	-0.1527	0.0294
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (13+19)$	-0.1979	0.0268

(四十五) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	5,202,454.33	530,995.21
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	780,368.14	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	4,422,086.19	530,995.21
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	4,422,086.19	530,995.21

(四十六) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补贴收入	606,188
租金收入	2,044,940.14
利息收入	1,355,856.13
收到代扣税款	715,412.5
收到代收职工水电气费等个人扣款	357,188.75
收保证金	12,060,932.82
赔偿款	226,213.38
代收物资、劳务款	3,106,570.21
收到咨询费	2,727,871.21
收到保管费	1,043,610.61
收到返利款	5,720,000
其他	7,929,178.10
合计	37,893,961.85

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
水电费	9,066,173.6
保险费	6,161,620.98
业务招待费	838,509.25
车辆交通及油料费	4,120,477.61
差旅费	3,711,646.20
劳务费	1,163,741.65
审计、评估、咨询、律师等中介机构费用	2,423,962.51
办公低耗费	3,042,291.8
会务费	558,055
电话通讯费	1,012,345.66
广告宣传费	144,968
排污及罚款	1,265,408
其他	6,041,240.51
合计	39,550,440.77

3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到江西博雅资金占用款	191,658.83
收到贵州产投公司资金占用款	5,240,136.99
收购天阳股权期初现金调整转入	5,973,044.40
合计	11,404,840.22

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到 3#天然气管线拆迁补偿款	1,802,000
合计	1,802,000.00

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
银行承兑汇票保证金	34,643,840.35
合计	34,643,840.35

(四十七) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

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	-139,938,994.75	37,217,094.75
加：资产减值准备	-41,156,710.00	-3,368,566.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	143,229,552.32	141,175,010.13

折旧		
无形资产摊销	1,869,527.40	2,081,029.95
长期待摊费用摊销	199,150.12	62,086.01
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)	69,211.25	-370,618.45
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	3,415,314.62	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	97,142,701.29	111,241,918.66
投资损失(收益以“-”号填列)	-16,065,662.69	-2,112,749.40
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	6,299,959.37	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	780,368.14	
存货的减少(增加以“-”号填列)	18,882,871.32	-99,924,288.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-87,545,738.42	-106,407,377.39
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	82,941,646.51	209,839,835.93
其他		7,721,157.99
经营活动产生的现金流量净额	70,123,196.48	297,154,533.46
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	111,029,849.35	345,468,899.51
减: 现金的期初余额	245,751,284.06	333,241,840.64
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	-134,721,434.71	12,227,058.87

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	111,029,849.35	245,751,284.06
其中: 库存现金	40,357.14	109,904.05
可随时用于支付的银行存款	75,252,670.70	210,900,948.79
可随时用于支付的其他货币资金	35,736,821.51	34,740,431.22
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	111,029,849.35	245,751,284.06

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
贵州赤天化集团有限责任公司	国有独资公司	贵州省贵阳市环城北路157号	周俊生	制造业	508,000,000.00	28.62	28.62	贵州省国有资产	21440027-X

(二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
贵州金赤化工有限责任公司	有限责任公司	贵州省遵义市花山区华621号	李欣雁	生产、经营、合成氨、甲醇等化工产品	1,800,000,000.00	100.00	100.00	66295161-4
贵州康心药业有限公司	有限责任公司	贵阳市当新区添道310号	方洪海	中成药、化学药制剂、抗生素、生物制品的批发	125,000,000.00	29.60	29.60	73098473-4
贵州一诺药业有限责任公司	有限责任公司	安顺市秀西路57号(原虹山西路)	方洪海	药品贸易等	16,000,000.00	51.00	51.00	76135783-X
贵州康福乐医药	有限责任公司	六枝特区	方洪海	药品贸易等	6,000,000.00	52.00	52.00	80163152-2

药有 限公 司		下 盘 进 机 后 门	云 前 路 厂						
铜仁梵 天药有 限公 司	有 限 责 任 公 司	铜 市 净 大 禄 宫 区	仁 梵 山 道 福 小	方 洪 海	贸 易	15,000,000.00	46.00	46.00	78019233-X
贵州赤 天化实 业有 限公 司	有 限 责 任 公 司	贵 省 义 赤 市 工 路	州 遵 市 水 化	牟 秋 江	生 产 销 售 双 氧 水 、 化 工 产 品 等	71,780,000.00	100.00	100.00	21501126-8

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资 单位名 称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资 本	本企 业持 股比 例(%)	本企 业在 被投 资单 位表 决权 比例 (%)	组织机 构代 码
二、联营企业								
贵州桐 梓槐子 矿业有 限责任 公司	有 限 责 任 公 司	桐 梓 县 娄 山 河 滨 路 桐 梓 段 公 路 大 楼	钱 启 洪	煤 炭 建 设 项 目 投 资 、 工 矿 产 品 、 矿 山 设 备 件 销 售 (法 律 法 规 规 定 需 许 可 的 ， 未 取 得 许 可 前 不 得 开 展 经 营 活 动)	132,000,000.00	49.00	49.00	56924854-5

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
赤天化天福物业管理有限公司	母公司的全资子公司	72217232-2
赤天化民生物流有限责任公司	母公司的控股子公司	21501252-7
贵州赤天化纸业股份有限公司	母公司的控股子公司	75019890-9
贵州赤天化集团遵义大兴复肥有限责任公司	母公司的控股子公司	21479486-2
贵州天峰磷化工有限公司	母公司的控股子公司	78015146-6
贵州赤天化贸易有限责任公司	母公司的控股子公司	58066353-9
赤天化集团医院	母公司的控股子公司	77056816-1
贵阳医学院附属乌当医院	母公司的控股子公司	05334391-2
遵义山乡农资有限公司	其他	59419135-X
贵州产业投资（集团）有限责任公司	其他	21441995-8

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
贵州赤天化纸业股份有限公司	购蒸汽	市场价	28,757,796.00	100.00	54,821,844.00	100.00
赤天化民生物流有限责任公司	接受运输劳务	市场价	20,059,742.49	41.74	19,502,388.06	27.00
贵州赤天化集团有限责任公司	综合服务—维保劳务	协议价	26,250,000.00	45.39	28,550,000.00	44.88
贵州赤天化集团有限责任公司	综合服务—培训劳务	协议价	1,300,000.00	100.00	1,300,000.00	100.00
贵州赤天化集团有限责任公司	综合服务—工会服务劳务	协议价	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00	100.00
赤天化集团医院	综合服务—医疗劳务	协议价	480,000.00	100.00	720,000.00	100.00
赤天化天福物业管理有限公司	物业绿化管理	协议价	1,185,671.04	100.00	3,824,000.00	100.00
赤天化天福物业管理有限公司	职工工作餐服务	市场价	902,224.00	100.00		
赤天化天福物业管理有	外包劳务	协议价			649,129.74	100.00

限公司						
贵州赤天化贸易有限责任公司	煤	市场价			9,000,000.00	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
贵州赤天化集团有限责任公司	销售原水	市场价	411,219.98	5.35	90,290.62	0.67
贵州赤天化集团有限责任公司	销售电	市场价	1,468,957.77	19.10	791,568.19	5.89
贵州赤天化集团有限责任公司	销售澄清水	市场价	441,445.69	5.74	52,113.59	0.39
贵州赤天化集团有限责任公司	销售器材	市场价	239,470.99	3.11	80,368.35	0.59
贵州赤天化纸业股份有限公司	销售原水	市场价	501,844.96	6.52	1,627.20	0.01
贵州赤天化纸业股份有限公司	销售电	市场价	39,124.80	0.51	9,698.36	0.07
贵州赤天化纸业股份有限公司	销售脱盐水	市场价	654,884.26	8.51		
贵州赤天化纸业股份有限公司	销售双氧水	市场价	4,341,809.08	42.56		
贵州赤天化纸业股份有限公司	销售甲醇	市场价	340,199.98	0.24		
贵州赤天化纸业股份有限公司	销售器材	市场价	9,542.74	0.12		
贵州赤天化纸业股份有限公司	销售塑料薄膜	市场价	32,200.00	0.42		
遵义大兴复肥有限责任公司	销售过磷酸钙	市场价			428,350.00	0.11

公司						
遵义大兴复肥有限责任公司	销售氯化铵	市场价			3,037,440.00	0.77
赤天化天福物业管理有限公司	销售电	市场价	107,688.77	1.40	72,395.43	0.54
赤天化天福物业管理有限公司	销售原水	市场价	33,649.96	0.44	19,571.60	0.15
赤天化天福物业管理有限公司	销售天然气	市场价	107,194.65	1.39		
赤天化天福物业管理有限公司	销售器材	市场价	1,074,663.09	13.97	427.21	
赤天化民生物流有限责任公司	销售原水	市场价	7,200.01	0.09	3,254.40	0.02
赤天化民生物流有限责任公司	销售电	市场价	44,718.70	0.58	31,447.75	0.23
赤水盛丰复肥有限公司	销售专用肥	市场价			1,213,824.00	2.51
赤水盛丰复肥有限公司	销售落地肥	市场价			548,589.60	1.13
赤水盛丰复肥有限公司	销售原水	市场价			1,378.60	0.01
赤水盛丰复肥有限公司	销售电	市场价			8,605.75	0.06
贵州天峰磷化工有限责任公司	销售氯化钾	市场价			4,646,470.00	1.18
贵州天峰磷化工有限责任公司	销售氯化铵	市场价			1,255,391.30	0.32
贵州天峰磷化工有限责任公司	销售过磷酸钙	市场价			1,071,640.00	0.27
贵州天峰磷化工有限责任公司	销售肥料级磷酸氢钙	市场价			963,300.00	0.24
贵州天峰磷化工有限责任公司	销售高岭土	市场价			950,400.00	0.24
贵州天峰磷	销售硼砂	市场价			550,769.23	0.14

化工有限责任公司						
贵州天峰磷化工有限责任公司	销售磷酸一铵	市场价			387,000.00	0.10
贵州天峰磷化工有限责任公司	销售硫酸锌肥	市场价			358,800.00	0.09
贵州天峰磷化工有限责任公司	销售氧化镁肥	市场价			355,050.00	0.09
贵州天峰磷化工有限责任公司	销售硫酸钾	市场价			162,600.00	0.04
遵义山乡农资有限公司	销售尿素	市场价			60,883,000.00	5.45
遵义山乡农资有限公司	销售复混肥	市场价			6,113,110.00	1.55
赤天化集团医院	销售药品	市场价	3,231,799.56			

2、 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
贵州赤天化股份有限公司	贵阳医学院附属乌当医院	房屋出租	2014年1月1日	2014年12月31日	协议价	428,000.00

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
贵州赤天化集团有限责任公司	贵州赤天化股份有限公司	土地租赁	2014年1月1日	2014年12月31日	4,000,000.00
贵州赤天化集团有限责任公司	贵州赤天化股份有限公司	房屋租赁	2014年1月1日	2014年12月31日	500,000.00

3、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
贵州赤天化股份有限公司	贵州金赤化工有限责任公司	300,000,000.00	2009年3月31日~2016年3月20日	否

贵州赤天化股份有限公司	贵州金赤化工有限责任公司	60,000,000.00	2009年5月27日~ 2017年5月27日	否
贵州赤天化股份有限公司	贵州金赤化工有限责任公司	1,652,440,000.00	2009年6月10日~ 2017年6月10日	否
贵州赤天化集团有限责任公司	贵州金赤化工有限责任公司	200,000,000.00	2009年5月31日~ 2016年5月31日	否
贵州赤天化股份有限公司	贵州康心药业有限公司	16,000,000.00	2013年8月1日~ 2014年7月31日	否
贵州赤天化股份有限公司	贵州康心药业有限公司	23,000,000.00	2013年9月6日~ 2014年9月5日	否
贵州赤天化股份有限公司	贵州康心药业有限公司	15,000,000.00	2013年9月24日~ 2014年9月23日	否
贵州赤天化股份有限公司	贵州康心药业有限公司	48,844,502.70	2014年5月17日~ 2015年5月16日	否
贵州赤天化股份有限公司	贵州康心药业有限公司	30,151,462.32	2013年5月29日~ 2014年5月28日	否
贵州赤天化股份有限公司	贵州康心药业有限公司	11,400,000.00	2013年9月24日~ 2014年9月23日	否

4、 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
贵州赤天化集团有限责任公司	纸业公司股权	置换	协议价格	140,690,000.00	100.00		
贵州赤天化集团有限责任公司	竹原料公司股权	置换	协议价格	6,800,000.00	100.00		
贵州赤天化集团有限责任公司	天阳公司股权	置换	资产评估价格	73,065,621.34	100.00		
贵州赤天化集团有限责任公司	固定资产	置换	资产评估价格	20,999,684.83	100.00		

5、 其他关联交易

关联方	资金占用使用费	说明
贵州产业投资(集团)有限责任公司	11,586,066.38	参照银行同期利率, 向贵州产业投资

关联方	资金占用使用费	说 明
		(集团) 有限责任公司确认的资金占用费

(六) 关联方应收应付款项
上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	贵州赤天化集团有限责任公司	50,468,920.73	252,344.61	2,453,418.06	12,267.10
其他应收款	贵州赤天化纸业股份有限公司	13,320,928.10	953,971.58	10,394,755.16	942,337.75
其他应收款	赤天化天福物业管理有限公司	56,829.05	284.14	9,582.01	47.92
其他应收款	赤天化民生物流有限责任公司	193,179.86	965.90	2,498,984.80	12,494.92
其他应收款	贵州产业投资(集团)有限责任公司	44,219,176.15	221,095.88	37,873,246.76	189,366.23
其他应收款	贵阳医学院附属乌当医院	828,000.00	4,120.00	400,000.00	2,000.00
其他应收款	赤天化集团医院	173,090.55	865.45		
应收账款	贵州赤天化纸业股份有限公司			71,800.00	3,590.00
应收账款	赤天化集团医院	3,231,799.56			
应收账款	贵州天峰化工有限责任公司			171,000.00	
应收账款	贵州天峰磷化工有限责任公司	2,699,304.00	13,496.52	2,977,326.00	14,886.63
预付账款	赤天化遵义大兴复肥有限公司	99,756.63		99,756.63	
预付账款	赤天化民生物流有限责任公司	150,000.00			
预付账款	贵州赤天化纸业股份有限公司	24,802,661.92			

	司				
预付账款	贵州天峰化工有限公司			156,720.00	
预付账款	贵州赤天化集团有限责任公司	8,441,001.09		11,927,802.89	
长期应收款	贵州产业投资(集团)有限责任公司	405,383,000.00		455,383,000.00	

上市公司应付关联方款项:

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
预收账款	赤天化遵义大兴复肥有限公司	2,179,953.00	4,399,953.00
预收账款	遵义山乡农资有限公司	320,938.23	357,258.23
预收账款	赤水盛丰复肥有限公司		384,000.00
应付账款	贵州赤天化贸易有限责任公司		10,163,997.77
应付账款	赤天化民生物流有限责任公司	3,922,814.32	6,300,182.15
应付账款	贵州赤天化集团有限责任公司	4,478,509.32	3,378,985.69
应付账款	贵州赤天化纸业股份有限公司		3,608,817.39
其他应付款	贵州赤天化集团有限责任公司	1,519,739.44	1,422,667.96
其他应付款	赤天化天福物业管理有限公司	54,515.78	7,000.00

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

被担保单位	担保银行	担保事项	担保金额	债务到期日
关联方:				
贵州金赤化工有限责任公司	工行贵阳中西支行	连带责任保证	30,000 万元	2016 年 3 月 31 日
贵州金赤化工有限责任公司	农行遵义湘山支行	连带责任保证	6,000 万元	2017 年 5 月 27 日
贵州金赤化工有限责任公司	交行银团贷款	连带责任保证	165,244 万元	2017 年 6 月 10 日
贵州康心药业有限公司	工行贵阳乌当支行	流动资金贷款担保	1,600 万元	2014 年 7 月 31 日
贵州康心药业有限公司	建设银行乌当支	流动资金贷款担	2,300 万元	2014 年 9 月 5

	行	保		日
贵州康心药业有限公司	民生银行贵阳分行	流动资金贷款担保	1,500 万元	2014 年 9 月 23 日
贵州康心药业有限公司	光大银行贵阳分行	承兑汇票敞口担保	4,884.45 万元	2015 年 5 月 16 日
贵州康心药业有限公司	招商银行贵阳分行	承兑汇票敞口担保	3,015.15 万元	2015 年 5 月 28 日
贵州康心药业有限公司	民生银行贵阳分行	承兑汇票敞口担保	1,140 万元	2014 年 9 月 23 日
合 计			215,683.60 万元	

十、 承诺事项：

无

十一、 其他重要事项：

(一) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	21,519,041.93	5,202,454.33	5,202,454.33		26,721,496.26
金融资产小计	21,519,041.93	5,202,454.33	5,202,454.33		26,721,496.26
上述合计	21,519,041.93	5,202,454.33	5,202,454.33		26,721,496.26

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单 项 金 额	17,892,267.12	13.21	17,892,267.12	100	17,892,267.12	18.06	17,892,267.12	100

重大并单项计提坏账准备的应收账款									
按组合计提坏账准备的应收账款：									
组合1：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	72,643,485.74	53.61	386,360.10	0.53	61,844,679.88	62.43	386,360.10	0.62	
组合2：内部单位不计提坏账准备	44,957,128.43	33.18		0	19,331,505.00	19.51			
组合小计	117,600,614.17	86.79	386,360.10	0.33	81,176,184.88	81.94	386,360.10	0.48	
合计	135,492,881.29	/	18,278,627.22	/	99,068,452.00	/	18,278,627.22	/	

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
贵州省农资公司	17,892,267.12	17,892,267.12	100	2001年前,贵州省农资公司一直是本公司主要客户,但从2001年下半年起,贵州省农资公司已不再经营尿素,近年来经营大幅滑坡,财务状况不佳,本公司判断贵州省农资公司历年所欠货款收回的可能性几乎没有,所以全额

				计提坏账准备。
合计	17,892,267.12	17,892,267.12	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	70,955,416.36	97.68	300,783.16	60,156,610.50	97.27	300,783.16
1 至 2 年	1,677,868.68	2.31	83,893.43	1,677,868.68	2.71	83,893.43
2 至 3 年	3,566.4		356.64	3,566.4	0.01	356.64
3 年以上	6,634.3	0.01	1,326.87	6,634.3	0.01	1,326.87
合计	72,643,485.74	100	386,360.10	61,844,679.88	100	386,360.10

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
不计提坏账准备的内部应收账款	44,957,128.43	0
合计	44,957,128.43	0

- 2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
贵州金赤化工有限责任公司	全资子公司	44,957,128.43	1 年以内	33.18
贵州省农资公司	客户	17,892,267.12	3 年以上	13.21
贵阳丹阳农资有限公司	客户	5,653,726	1 年以内	4.17
平坝县农业生产资料公司	客户	5,564,461	1 年以内	4.1
穆龙海	客户	4,789,056	1 年以内	3.54
合计	/	78,856,638.55	/	58.2

- 4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
贵州金赤化工有限责任公司	全资子公司	44,957,128.43	33.18
贵州天峰化工有限责任	同一控股股东	2,699,304	1.99

公司			
合计	/	47,656,432.43	35.17

(二) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	98,532,705.06	99.53	269,220.30	0.27	154,038,249.05	88.31	2,735,930.30	1.78
组合 2: 内部应收款项	461,868.81	0.47			20,397,732.33	11.69		
组合小计	98,994,573.87	100	269,220.30	0.27	174,435,981.38	100	2,735,930.30	1.57
合计	98,994,573.87	/	269,220.30	/	174,435,981.38	/	2,735,930.30	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	97,643,301.02	99.10	216,520.60	126,441,567.49	82.08	632,207.84
1 至 2 年	825,114.02	0.84	41,255.70	13,219,213.96	8.58	660,960.70
2 至 3 年	14,140.02	0.01	1,414.00	14,327,317.6	9.3	1,432,731.76
3 年以上	50,150.00	0.05	10,030.00	50,150	0.04	10,030.00
合计	98,532,705.06	100	269,220.30	154,038,249.05	100	2,735,930.30

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
内部应收款项	461,868.81	0
合计	461,868.81	0

2、 本期转回或收回情况

单位: 元 币种: 人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额

江西博雅医药投资有限公司	收回 2013 年度转让天安股权剩余款项	按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	415,012.50	83,002,500	415,012.50
贵州天福化工有限责任公司	收回天福化工委托贷款形成的利息收入款	按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	2,051,022.75	26,707,277.52	2,051,022.75
合计	/	/	2,466,035.25	/	/

3、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
贵州赤天化集团有限责任公司	49,998,195.73	249,990.98	2,423,539.06	12,117.7
合计	49,998,195.73	249,990.98	2,423,539.06	12,117.7

4、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
贵州赤天化集团有限责任公司	母公司	49,998,195.73	1 年以内	50.49
贵州省产业投资(集团)有限责任公司	其他关联方	44,219,176.15	1-2 年	44.66
贵州赤天化纸业股份有限公司	同一控股股东	1,206,853.32	1-3 年	1.22
贵阳医学院附属乌当医院	同一控股股东	828,000	1 年以内	0.84
贵州省中小企业服务中心	客户	609,120	1 年以内	0.62
合计	/	96,861,345.20	/	97.83

5、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
贵州赤天化集团有限责任公司	母公司	49,998,195.73	50.49
贵州省产业投资(集团)有限责任公司	其他关联方	44,219,176.15	44.66
贵州赤天化纸业股份有限公司	同一控股股东	1,206,853.32	1.22
贵阳医学院附属乌当医院	同一控股股	828,000.00	0.84
赤天化民生物流有限责任公司	同一控股股东	193,179.86	0.19

赤天化天福物业管理有 限公司	同一控股股东	56,829.06	0.06
合计	/	96,502,234.12	97.46

(三) 长期股权投资
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投 资单 位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值 准备	本期 计提 减值 准备	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)
贵州 金赤 化工 有限 责任 公司	1,810,000,000	1,810,000,000		1,810,000,000			100	100
贵州 赤天 化天 阳实 业有 限公 司	57,487,658.10		57,487,658.1	57,487,658.1			100	100
贵州 康心 药业 有限 公司	37,000,000	42,993,702.93		42,993,702.93			29.6	29.6
贵州 赤天 化纸 业股 份有 限公 司	204,000,000	204,000,000	-204,000,000	0			27.02	27.02
贵州 赤天 化纸 业竹 原料 有限 公司	6,800,000	6,800,000	-6,800,000	0			13.6	13.6
深圳 市高 特佳	40,000,000	40,000,000		40,000,000			16.95	16.95

投资集团有限公司									
贵州银行股份有限公司	4,795,500	4,795,500			4,795,500			0.22	0.22
遵义山乡农资有限公司	3,000,000	3,000,000			3,000,000			10	10

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	30,654,400	30,654,400		30,654,400				49	49

(四) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	663,236,163.82	1,529,229,950.08
其他业务收入	25,437,771.2	17,767,864.37
营业成本	641,527,293.47	1,365,343,541.13

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	663,236,163.82	627,094,415.19	1,529,229,950.08	1,348,452,349.41
合计	663,236,163.82	627,094,415.19	1,529,229,950.08	1,348,452,349.41

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿素	617,279,193.45	578,953,533.16	1,085,529,613.38	913,213,577.19
复合肥专用肥	12,251,606.8	14,469,397.13	48,339,896.4	48,175,657.62
化工贸易产品	33,684,850.75	33,647,484.9	395,219,985.6	386,999,294.60
硫磺	20,512.82	24,000.00	140,454.7	63,820.00
合计	663,236,163.82	627,094,415.19	1,529,229,950.08	1,348,452,349.41

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贵州	506,930,562.3	479,306,379.61	732,081,469.2	645,538,610.5
四川	121,168,045.4	114,565,231.38	221,565,514	195,373,192.82
重庆	7,659,702.4	7,242,302	347,454,413.8	306,380,162.5
两广	18,336,390	17,337,184.54	49,314,400	43,484,708.45
其他地区	9,141,463.72	8,643,317.66	178,814,153.08	157,675,675.14
合计	663,236,163.82	627,094,415.19	1,529,229,950.08	1,348,452,349.41

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
重庆市江津利华贸易有限公司	82,208,890.35	12.4
铜仁市丰收化肥有限责任公司	30,091,391.70	4.54
重庆联利化肥有限公司	29,751,620.00	4.49
安顺市西秀区农业生产资料公司	28,418,085.00	4.28
遵义义农农资有限责任公司	28,278,680.00	4.26
合计	198,748,667.05	29.97

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,059,596.31	6,770,320.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	33,821,666.61	6,490,833.33
其它	11,586,066.38	2,012,749.4
合计	51,467,329.3	15,273,902.73

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
贵州天安药业股份有限公司		6,670,320	天安药业已转让
深圳市高特佳投资集团	4,800,000		上期深圳高特佳未分配红利

有限公司			
贵州银行遵义分行	1,259,596.31		本期贵州银行遵义分行固定资产增值送现收益
遵义山乡农资有限公司		100,000	本期末分红
合计	6,059,596.31	6,770,320	/

(六) 现金流量表补充资料:

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	602,656.09	39,257,585.82
加: 资产减值准备	-41,156,710.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,304,138.03	14,724,744.48
无形资产摊销	234,585.78	361,457.22
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)		-442,309.96
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	3,415,314.62	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	26,389,769.34	2,614,777.5
投资损失(收益以“-”号填列)	-51,467,329.30	-15,273,902.73
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	6,299,959.37	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	780,368.14	
存货的减少(增加以“-”号填列)	153,436,509.71	-79,647,424.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-193,185,688.17	5,821,368.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,989,448.66	120,271,474.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-76,356,977.73	87,687,771.02
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	32,053,893.99	219,450,192.38
减: 现金的期初余额	150,627,662.26	177,313,129.6
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	-118,573,768.27	42,137,062.78

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-2,536,239.06

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	2,852,936.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	11,586,066.38
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-1,952,519.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,657,268.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目	38,690,000.00
少数股东权益影响额	-309,013.19
所得税影响额	-7,073,004.00
合计	42,915,495.32

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.24	-0.1527	-0.1527
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.50	-0.1979	-0.1979

第十节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在《上海证券报》、《证券时报》和《中国证券报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长 
 贵州赤天化股份有限公司
 2014年8月26日