



川化股份有限公司

2014 年半年度报告

2014-050

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司董事、监事、高级管理人员对半年度报告声明无异议。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王诚、主管会计工作负责人辜凯德及会计机构负责人(会计主管人员)余常燕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	16
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	26
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.....	28
第十节 备查文件目录.....	116

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	川化股份有限公司
报告期、本报告期	指	2014 年上半年度
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司章程	指	川化股份有限公司章程
控股股东	指	四川化工控股（集团）有限责任公司
实际控制人	指	四川省国有资产管理委员会

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	川化股份	股票代码	000155
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	川化股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	川化股份		
公司的外文名称（如有）	无		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	王诚		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赖劲松	郑林
联系地址	四川省成都市青白江区大弯镇团结路 311 号	四川省成都市青白江区大弯镇团结路 311 号
电话	028-89300876	028-89301891
传真	028-89301298	028-89301890
电子信箱	ljs@scwlt.com	zhl@scwlt.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	669,724,316.81	743,220,566.39	-9.89%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-238,418,981.71	-158,499,249.61	-50.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-229,450,114.19	-162,268,059.26	-41.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	59,862,851.01	-162,310,999.31	136.88%
基本每股收益（元/股）	-0.51	-0.34	-50.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.51	-0.34	-50.00%
加权平均净资产收益率	-38.71%	-12.35%	-26.36%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,747,177,340.74	2,933,449,291.19	-6.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	498,499,808.32	733,205,139.60	-32.01%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-18,439,447.92	详见本报告第九节、七、63、64

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,708,631.55	详见本报告第九节、七、63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	937,407.44	详见本报告第九节、七、63、64
减：所得税影响额	-720,839.23	
少数股东权益影响额（税后）	4,896,297.82	
合计	-8,968,867.52	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，一方面受国内化肥行业产能严重过剩、市场竞争异常激烈的影响，公司产品价格持续低迷，而天然气持续上涨导致生产成本大幅上升，公司生产经营非常困难；另一方面，由于公司压力容器生产许可到期进行了复检，复检期间公司安排和组织了生产装置大修和检修，公司主要产品有效作业时间减少，导致公司经营业绩受到影响。

本报告期，公司主要产品的销量：尿素21.92万吨、三聚氰胺1.91万吨、硝酸铵销售量7.35万吨；实现营业收入66,972.43万元，归属于上市公司股东的净利润-23,841.90万元。

二、主营业务分析

概述

公司主要从事合成氨、尿素、三聚氰胺、硝酸铵、氮磷复合肥、硫酸、硝酸、硫酸钾、过氧化氢、液体二氧化碳、催化剂等化肥、化工产品的生产和销售。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	669,724,316.81	743,220,566.39	-9.89%	
营业成本	665,595,389.60	693,347,694.78	-4.00%	
销售费用	20,834,744.45	21,214,916.59	-1.79%	
管理费用	193,596,103.74	197,992,322.84	-2.22%	
财务费用	72,606,120.34	26,346,079.40	175.59%	公司融资成本增加。
所得税费用	-40,716,426.83	-28,042,710.83	45.19%	
研发投入	175,569.84	280,273.82	-37.36%	研发项目完结，研发投入减少。
经营活动产生的现金流量净额	59,862,851.01	-162,310,999.31	136.88%	公司期初库存商品实现销售以及为职工支付的现金减少。
投资活动产生的现金流量净额	-23,508,258.34	-45,515,031.05	48.35%	公司减少了投资活动的现金投入。
筹资活动产生的现金流量净额	-108,252,769.01	-3,135,902.57	-3,352.05%	公司归还借款本金及融资费用增加。
现金及现金等价物净增加额	-73,469,040.63	-210,961,932.93	65.17%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

不适用。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
化学原料及化学 制品制造业	647,842,129.67	643,502,617.76	0.67%	-10.55%	-5.02%	-5.78%
分产品						
尿素	326,881,885.65	329,795,414.22	-0.89%	3.43%	19.91%	-13.87%
三聚氰胺	110,466,879.25	123,382,348.73	-11.69%	-39.37%	-22.60%	-24.20%
硝酸铵	91,863,960.19	81,461,398.11	11.32%	-16.56%	-29.81%	16.73%
其他	118,629,404.58	108,863,456.70	8.23%	2.37%	-14.30%	17.85%
分地区						
四川地区	593,501,587.27	589,744,261.62	0.63%	-7.35%	-2.48%	-4.96%
其他地区	54,340,542.40	53,758,356.14	1.07%	-35.05%	-26.16%	-11.90%

四、核心竞争力分析

1、产品的规模：本公司主要产品是合成氨、尿素、三聚氰胺、硝酸铵、过氧化氢等，年设计生产能力分别是合成氨56万吨、尿素83万吨、三聚氰胺9.38万吨、硝酸铵(含NP肥)24万吨、浓硝酸2万吨、工业硫酸30万吨、催化剂0.25万吨、双氧水4.5万吨、食品二氧化碳2.5万吨、硫酸钾5万吨、盐酸6万吨、亚氨基二乙腈4万吨。

2、品牌优势：公司“天府”牌尿素、三聚氰胺、结晶硝酸铵被四川省人民政府授予“四川省名牌”称号；“天府”商标被国家工商行政管理总局商标评审委员会认定为“中国驰名商标”，在同行业中享有较高的声誉。

3、自有营销网络：本公司建立了自有营销网络，主要产品主要通过自有营销网络在国际、国内销售。

4、研究开发：本公司拥有自己的研究院，承担新技术、新工艺、新设备的引进、消化和吸收，并且具有较强的技术开发能力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
111,157,679.91	112,553,109.54	-1.24%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
四川美胺化工有限责任公司	化工产品销售	50.00%
四川天华富邦化工有限责任公司	化肥、化工产品生产、销售	8.11%
银河证券股份有限公司	证券	0.13%
四川川化永鑫建设工程有限公司	建筑安装	10.27%
四川华英化工有限责任公司	化肥、化工产品生产、销售	15.72%
四川省川化润嘉置业有限责任公司	物业管理	14.49%
四川农资工贸有限责任公司	化肥、化工产品生产、销售	10.26%
重庆钢铁集团朵力房地产股份有限公司	房地产	
自贡鸿鹤化工股份有限公司	化肥、化工产品生产、销售	

（2）持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
中国银河证券股份 有限公司	证券公司	50,000,000.00	10,000,000	0.16%	9,727,115	0.13%	10,000,000.00	0.00	长期股权投资	债转股
合计		50,000,000.00	10,000,000	--	9,727,115	--	10,000,000.00	0.00	--	--

（3）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况 适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况 适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况** 适用 不适用**(2) 募集资金承诺项目情况** 适用 不适用**(3) 募集资金变更项目情况** 适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况 适用 不适用**4、主要子公司、参股公司分析** 适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川川化青上化工有限公司	子公司	化工业	从事硫酸钾、盐酸及相关化肥、化工产品的生产和销售。	726.24 万美元	94,181,778.27	88,937,907.62	57,651,089.52	7,263,172.72	15,607,791.86
四川省川化新天府化工有限	子公司	商业	销售；化学肥料、化工产品 & 化工原料（不含危险	5,000 万元	371,752,362.16	66,115,423.16	481,931,235.87	-2,506,643.26	-2,524,922.09

责任公司			品)、普通机械、 电器机械、金属 材料、建筑材料、 塑料制品						
四川锦华 化工有限 责任公司	子公司	化工业	生产、销售：三 聚氰胺；销售： 化工机械设备 (除特种设备)、 仪器仪表；化工 技术咨询；研究 开发化工新技术	13,500 万元	318,389,14 3.38	30,319,271. 54	21,068,992. 90	-27,511,4 45.40	-23,911,445.4 0
四川禾浦 化工有限 责任公司	子公司	化工业	肥料、基础化学 原料制造项目的 筹建；化学工业 方面的科技开发 与服务经营本企 业自产产品及技 术的出口业务； 经营本企业生产 所需的原辅材 料、仪器、仪表、 机械设备、零配 件及技术进出口	16,000 万元	206,535,57 8.41	-301,349,06 1.25	25,000.00	-13,646,9 35.29	-13,646,935.2 9
四川川化 永昱化工 工程有限 责任公司	子公司	服务业	化工、石化、轻 工、建筑、环保 工程设计、工程 承包及技术咨询 等	300 万元	4,354,568.1 8	3,572,979.1 7	502,867.91	-2,640,63 9.30	-2,634,579.43

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	项目进度	项目收益情况
4 万吨亚氨基二乙 腈项目	51,400.17		60,902.63	98.50%	项目建设中，尚无收 益情况
一化合成氨装置节 能优化技改目	17,168	1,137.43	12,784.69	74.47%	项目建设中，尚无收 益情况
其他项目		853.74	1,905.81		尚无
合计	68,568.17	1,991.17	75,593.13	--	--

临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2012 年 07 月 18 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	www.cninfo.com.cn

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 03 月 14 日	证券部	电话沟通	个人	投资者	询问可否查阅股东名册，需要什么手续。
2014 年 03 月 19 日	证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司最近是否有不利的消息。
2014 年 04 月 09 日	证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司年报披露时间、最近是否会重组。
2014 年 04 月 16 日	证券部	电话沟通	个人	投资者	询问去年重组失败原因、何时再重组等问题。
2014 年 05 月 08 日	证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司今年能否扭亏，公司为扭亏采取了什么措施等。

2014年06月03日	证券部	电话沟通	个人	投资者	询问6月17日的股东大会审议事项的具体内容。
2014年06月06日	证券部	电话沟通	个人	投资者	询问6月17日的股东大会审议事项的具体内容，如何参加会议和投票。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其它相关的法律、法规、规范性文件的原则和要求，努力完善公司法人治理结构，规范公司运作。

1、公司治理概况

公司制订了《川化股份有限公司章程》、《川化股份有限公司股东大会议事规则》、《川化股份有限公司董事会议事规则》、《川化股份有限公司监事会议事规则》、《川化股份有限公司独立董事制度》、《川化股份有限公司总经理工作细则》、《川化股份有限公司内部控制制度》、《川化股份有限公司信息披露事务管理制度》、《川化股份有限公司重大信息内部报告制度》、《川化股份有限公司董事会秘书工作制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《审计委员会实施细则》、《提名委员会实施细则》、《薪酬与考核委员会实施细则》等制度。上述制度均在巨潮资讯网上公开披露。

2、股东及股东大会

公司严格执行《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定，公司股东大会会议的召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定，确保股东尤其是中小股东充分行使其平等权利；每次股东大会会议都有律师在现场监督并出具法律意见书；在审议关联交易时，严格遵循公平、公开、公允的原则，严格执行关联股东回避表决的表决程序，做到维护中小股东的利益。

3、董事及董事会

公司现有董事5名，其中独立董事2名。公司制定了《董事会议事规则》等制度，董事会会议的召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定。公司根据《上市公司治理准则》的要求，制定了《独立董事工作制度》，聘请了独立董事，优化了公司董事会成员构成，在公司重大经营决策、审计、关联交易、聘任高级管理人员等方面发挥了监督和咨询的作用。公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会三个专门委员会，并制订了各委员会实施细则。各委员会职责明确，确保了董事会高效运作和科学决策。

4、监事及监事会

公司现有监事3名。公司制定了《监事会议事规则》，保证了监事会有效行使监督和检查职责。公司监事通过召开监事会会议、列席董事会会议、定期检查公司财务等方式履行职责，对公司财务和董事、高级管理人员的行为进行有效监督，维护公司及股东的权益。

5、控股股东与上市公司

公司与控股股东在人员、资产和财务、机构和业务方面实现了“五独立”，建立了完全独立的组织机构，具有独立完整的业务和生产经营能力，能够独立运作；公司总经理、董事会秘书、财务负责人未在控股股东兼任任何行政职务；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

6、关于利益相关者

公司与当地政府融洽相处，尊重银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，关注公司所在地的福利，重视与各利益相关者积极合作与和谐共处，共同推动公司持续、健康发展。

7、信息披露及透明度

公司严格按照深交所《股票上市规则》及其他有关法律法规，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务；公司制定了《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》和《接待与推广制度》，规范公司有关信息披露、信息保密、接待来访、回答咨询等信息披露及投资者关系管理活动；公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度；通过制订《内幕信息知情人管理制度》，规范了公司内幕信息管理行为，加强了公司内幕信息保密工作，维护了信息披露的公平原则。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万)	占同类交易金额的	关联交易结算方式	可获得的同类交易	披露日期	披露索引

						元)	比例		市价		
四川川化集团成都望江化工厂	同一实际控制人	采购商品	包装物	协议价		16,025,702.96	100.00%	银行转账 结算			
四川天华股份有限公司	同一实际控制人	采购商品	液体尿素等	协议价		20,879,742.92	100.00%	银行转账 结算			
四川天华富邦有限责任公司	同一实际控制人	采购商品	仪表空气、氮气	协议价		325,517.33	100.00%	银行转账 结算			
川化集团有限责任公司	同一母公司	接受劳务	设备租赁费	协议价		3,089,834.16	100.00%	银行转账 结算			
泸州市天润实业有限责任公司	同一实际控制人	接受劳务	装卸运输费	协议价		169,164.91	100.00%	银行转账 结算			
四川省川化润嘉置业有限责任公司	同一实际控制人	接受劳务	劳务、服务费	协议价		5,165,630.52	100.00%	银行转账 结算			
四川川化永鑫建设工程有限公司	同一母公司	接受劳务	工程承包	协议价		12,406,249.57	100.00%	银行转账 结算			
川化集团有限责任公司	同一母公司	接受劳务	资金利息	协议价		2,813,943.33	25.16%	银行转账 结算			
四川化工控股(集团)有限责任公司	母公司	接受劳务	资金利息	协议价		8,371,152	74.84%	银行转账 结算			
四川美胺化工有限责任公司	合营公司	销售商品	三聚氰胺	协议价		4,319,658.13	100.00%	银行转账 结算			
四川省川化润嘉置业有限责任公司	同一实际控制人	提供劳务	电、生产水等	协议价		107,764.01	6.19%	银行转账 结算			
四川川化	同一母公	提供劳务	电、生产	协议价		309,198.6	17.76%	银行转账			

永鑫建设工程有限责任公司	司		水等			5		结算			
川化集团有限责任公司川化宾馆	同一实际控制人	提供劳务	电、生产水等	协议价		155,796.74	8.95%	银行转账 结算			
川化集团有限责任公司	同一母公司	提供劳务	电、生产水等	协议价		37,306.17	2.14%	银行转账 结算			
四川川化生物工程有限公司	同一实际控制人	提供劳务	电、生产水等	协议价		1,040,638.02	59.76%	银行转账 结算			
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	同一母公司	提供劳务	设计费	协议价		37,735.85	100.00%	银行转账 结算			
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	同一母公司	提供劳务	铁路运费	协议价		45,882.1	5.81%	银行转账 结算			
四川川化汇成培训管理有限责任公司	同一实际控制人	提供劳务	租赁费	协议价		11,849.3	100.00%	银行转账 结算			
四川川力量物流有限责任公司	其他关联方	提供劳务	铁路运输费等	协议价		743,717.9	94.19%	银行转账 结算			
四川川力量物流有限责任公司	其他关联方	提供劳务	电、生产水等	协议价		90,694.33	5.21%	银行转账 结算			
合计				--	--	76,147,178.9	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司年初对 2014 年日常关联交易进行了预计。本报告期内，公司日常关联交易实际履行情况良好，被控制在公司年初预计交易额以内。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不适用。							

因（如适用）	
--------	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	四川化工控股(集团)有限责任公司	解决同业竞争问题涉及两家上市公司长远发展,四川化工控股(集团)有限责任公司将按照“成熟一家,实施一家”的原则,积极推进解决两家上市公司的同业竞争问题,并于两年内履行完成。	2014年06月17日	2年内	公司已按照《上市公司监管指引第4号》的相关要求完成了对控股股东关于解决同业竞争承诺的规范工作。目前,该承诺正在履行中。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	川化股份有限公司、四川化工控股(集团)有限责任	通过采用公开挂牌方式处置禾浦化工在建4万吨亚氨基二乙腈工艺装置,处置资产所得款项	2014年06月17日	2014年12月30日	截止报告期,已经完成对禾浦化工的审计、评估工

	公司	用于偿还禾浦化工所欠本公司的债务。			作。目前，该承诺正在履中。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
二、无限售条件股份	470,000,000	100.00%						470,000,000	100.00%
1、人民币普通股	470,000,000	100.00%						470,000,000	100.00%
三、股份总数	470,000,000	100.00%						470,000,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	32,396		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
四川化工控股（集团）有限责任公司	国有法人	58.60%	275,400,000	0	0	275,400,000	质押	132,000,000
周湘菊	境内自然人	0.57%	2,688,417	2688417	0	2,688,417		

何海潮	境内自然人	0.57%	2,670,579	-1466246 7	0	2,670,579		
李红兵	境内自然人	0.45%	2,135,210	2135210	0	2,135,210		
廖世文	境内自然人	0.31%	1,474,017	1,474,017	0	1,474,017		
黄娜丹	境内自然人	0.22%	1,018,549	-130502	0	1,018,549		
李劲松	境内自然人	0.20%	942,464	942464	0	942,464		
赵文艳	境内自然人	0.19%	889,801	889801	0	889,801		
周霖	境内自然人	0.17%	806,845	806,845	0	806,845		
柯红霞	境内自然人	0.15%	698,410	698410	0	698,410		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前 10 名股东中，国有法人股股东四川化工控股（集团）有限责任公司与其他股东之间以及流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。在除国有法人股东以外的其它流通股股东之间，公司未知其关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
四川化工控股（集团）有限责任公司	2,754,000,000	人民币普通股						
周湘菊	2,688,417	人民币普通股						
何海潮	2,670,579	人民币普通股						
李红兵	2,135,210	人民币普通股						
廖世文	1,474,017	人民币普通股						
黄娜丹	1,018,549	人民币普通股						
李劲松	942,464	人民币普通股						
赵文艳	889,801	人民币普通股						
周霖	806,845	人民币普通股						
柯红霞	698,410	人民币普通股						
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司前 10 名股东中，国有法人股股东四川化工控股（集团）有限责任公司与其他股东之间以及流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。在除国有法人股东以外的其它流通股股东之间，公司未知其关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	四川化工控股（集团）有限责任公司通过普通证券账户持有本公司股票 208,400,000 股，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 67,000,000 股，合计持有							

	本公司股票 275,400,000 股，占本公司总股本的 58.60%。廖世文通过普通证券账户持有本公司股票 87,800 股，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,386,217 股，合计持有本公司股票 1,474,017 股，占本公司总股本的 0.31%。周霖通过普通证券账户持有本公司股票 136,980 股，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 669,865 股，合计持有本公司股票 806,845 股，占本公司总股本的 0.17%。
--	--

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

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

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈晓军	董事、董事长	离任	2014 年 01 月 27 日	因上级部门安排的工作调动原因。
杨诚	董事	离任	2014 年 01 月 27 日	因控股股东安排和工作需要。
刘勇	董事、董秘	离任	2014 年 01 月 27 日	因控股股东安排和工作调动原因。
杨东	总经理	离任	2014 年 01 月 08 日	因工作需要。
王逢渡	财务负责人	离任	2014 年 01 月 08 日	因王逢渡先生已到退休年龄。
王诚	董事、董事长	被选举	2014 年 01 月 27 日	因董事离任导致公司董事会成员少于 5 人，为保证董事会的正常运用，经公司 2014 年第 1 次临时股东大会审议通过，选举王诚先生为公司第五届董事会董事。
辜凯德	董事	被选举	2014 年 01 月 27 日	因董事离任导致公司董事会成员少于 5 人，为保证董事会的正常运用，经公司 2014 年第 1 次临时股东大会审议通过，选举辜凯德先生为公司第五届董事会董事。
杨跃	董事	被选举	2014 年 01 月 27 日	因董事离任导致公司董事会成员少于 5 人，为保证董事会的正常运用，经公司 2014 年第 1 次临时股东大会审议通过，选举杨跃先生为公司第五届董事会董事。
辜凯德	总经理	聘任	2014 年 01 月 08 日	根据工作需要，经公司第五届董事会 2014 年第 1 次临时会议审议通过，聘任辜凯德先生为公司总经理。
赖劲松	董秘	聘任	2014 年 01 月 27 日	根据工作需要，经公司第五届董事会 2014 年第 2 次临时会议审议通过，聘任赖劲松先生为董事会秘书。
余常燕	财务负责人	聘任	2014 年 01 月 08 日	根据工作需要，经公司第五届董事会 2014 年第 1 次临时会议审议通过，聘任余常燕先生为公司财务负责人。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：川化股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	311,531,138.11	401,400,178.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	77,000,884.85	62,420,040.50
应收账款	60,839,832.16	49,921,758.78
预付款项	92,020,719.11	96,881,979.73
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	61,803,458.95	63,059,927.85
买入返售金融资产		
存货	233,561,117.60	299,044,323.98
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	44,979,255.86	45,372,214.50
流动资产合计	881,736,406.64	1,018,100,424.08

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	111,157,679.91	111,157,679.91
投资性房地产		
固定资产	1,213,297,653.65	1,314,741,820.79
在建工程	341,895,718.10	321,984,063.71
工程物资	5,279,835.00	9,389,434.14
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	44,233,321.92	48,241,589.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,873,522.55	14,841,442.73
递延所得税资产	114,202,402.97	73,492,036.01
其他非流动资产	21,500,800.00	21,500,800.00
非流动资产合计	1,865,440,934.10	1,915,348,867.11
资产总计	2,747,177,340.74	2,933,449,291.19
流动负债：		
短期借款	519,620,000.00	550,400,000.00
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	365,000,000.00	310,000,000.00
应付账款	167,082,177.21	102,555,596.37
预收款项	32,773,396.98	42,838,522.21
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,924,263.39	7,335,845.36
应交税费	18,096,869.17	24,207,051.49

应付利息	2,330,162.16	1,778,988.19
应付股利		
其他应付款	720,419,251.20	488,891,972.75
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	209,000,000.00	66,690,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,049,246,120.11	1,594,697,976.37
非流动负债：		
长期借款	39,800,000.00	223,110,000.00
应付债券		
长期应付款	128,040,226.72	338,528,845.85
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	19,631,407.78	20,721,430.06
非流动负债合计	187,471,634.50	582,360,275.91
负债合计	2,236,717,754.61	2,177,058,252.28
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	470,000,000.00	470,000,000.00
资本公积	810,278,091.10	810,278,091.10
减：库存股		
专项储备	41,998,631.40	38,284,980.97
盈余公积	197,418,203.89	197,418,203.89
一般风险准备		
未分配利润	-1,021,195,118.07	-782,776,136.36
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	498,499,808.32	733,205,139.60
少数股东权益	11,959,777.81	23,185,899.31
所有者权益（或股东权益）合计	510,459,586.13	756,391,038.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,747,177,340.74	2,933,449,291.19

法定代表人：王诚

主管会计工作负责人：辜凯德

会计机构负责人：余常燕

2、母公司资产负债表

编制单位：川化股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	99,297,862.54	197,341,910.01
交易性金融资产		
应收票据	1,384,843.09	38,620,576.50
应收账款	40,038,832.96	38,255,658.43
预付款项	106,220,443.67	111,757,859.27
应收利息		
应收股利		
其他应收款	44,859,086.25	47,768,945.61
存货	178,623,213.34	281,464,825.23
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	781,184.55	603,024.43
流动资产合计	471,205,466.40	715,812,799.48
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	197,876,911.28	197,876,911.28
投资性房地产		
固定资产	933,671,352.74	1,019,802,103.34
在建工程	146,955,748.40	127,044,094.01
工程物资	5,279,835.00	9,389,434.14
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	24,451,069.98	26,329,626.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,873,522.55	14,841,442.73
递延所得税资产	147,199,652.97	106,489,286.01

其他非流动资产		
非流动资产合计	1,469,308,092.92	1,501,772,897.99
资产总计	1,940,513,559.32	2,217,585,697.47
流动负债：		
短期借款	479,400,000.00	550,400,000.00
交易性金融负债		
应付票据	135,000,000.00	110,000,000.00
应付账款	92,739,465.15	52,696,393.72
预收款项	37,795,480.40	44,649,514.83
应付职工薪酬	13,785,785.86	6,126,413.52
应交税费	9,958,300.98	16,556,491.81
应付利息	2,330,162.16	1,701,352.63
应付股利		
其他应付款	92,623,879.17	116,354,294.53
一年内到期的非流动负债	207,000,000.00	23,690,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,070,633,073.72	922,174,461.04
非流动负债：		
长期借款	39,800,000.00	223,110,000.00
应付债券		
长期应付款	128,040,226.72	142,291,507.41
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	19,631,407.78	20,721,430.06
非流动负债合计	187,471,634.50	386,122,937.47
负债合计	1,258,104,708.22	1,308,297,398.51
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	470,000,000.00	470,000,000.00
资本公积	810,119,952.12	810,119,952.12
减：库存股		
专项储备	31,259,283.61	27,965,338.44
盈余公积	197,418,203.89	197,418,203.89
一般风险准备		

未分配利润	-826,388,588.52	-596,215,195.49
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	682,408,851.10	909,288,298.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,940,513,559.32	2,217,585,697.47

法定代表人：王诚

主管会计工作负责人：辜凯德

会计机构负责人：余常燕

3、合并利润表

编制单位：川化股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	669,724,316.81	743,220,566.39
其中：营业收入	669,724,316.81	743,220,566.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	956,005,150.00	940,149,176.56
其中：营业成本	665,595,389.60	693,347,694.78
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	3,133,479.13	2,992,715.48
销售费用	20,834,744.45	21,214,916.59
管理费用	193,596,103.74	197,992,322.84
财务费用	72,606,120.34	26,346,079.40
资产减值损失	239,312.74	-1,744,552.53
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）	720,941.73	
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）	-285,559,891.46	-196,928,610.17
加：营业外收入	14,613,221.85	9,135,192.84
减：营业外支出	19,406,630.78	1,713,147.12
其中：非流动资产处置损失	19,374,570.18	1,711,147.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-290,353,300.39	-189,506,564.45
减：所得税费用	-40,716,426.83	-28,042,710.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-249,636,873.56	-161,463,853.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-238,418,981.71	-158,499,249.61
少数股东损益	-11,217,891.85	-2,964,604.01
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.51	-0.34
（二）稀释每股收益	-0.51	-0.34
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-249,636,873.56	-161,463,853.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	-238,418,981.71	-158,499,249.61
归属于少数股东的综合收益总额	-11,217,891.85	-2,964,604.01

法定代表人：王诚

主管会计工作负责人：辜凯德

会计机构负责人：余常燕

4、母公司利润表

编制单位：川化股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	572,384,449.83	575,503,844.96
减：营业成本	587,459,091.59	535,178,145.78
营业税金及附加	1,545,910.90	1,735,909.99
销售费用	16,887,042.76	17,711,802.53
管理费用	174,499,062.96	184,029,026.25
财务费用	47,589,063.28	26,697,650.23

资产减值损失	239,312.74	-1,691,553.57
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）	1,671,023.65	1,135,143.61
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）	-254,164,010.75	-187,021,992.64
加：营业外收入	2,666,602.71	1,770,386.55
减：营业外支出	19,386,351.95	1,711,147.12
其中：非流动资产处置损失	19,374,570.18	1,711,147.12
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-270,883,759.99	-186,962,753.21
减：所得税费用	-40,710,366.96	-28,044,412.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-230,173,393.03	-158,918,340.23
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.49	-0.34
（二）稀释每股收益	-0.49	-0.34
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-230,173,393.03	-158,918,340.23

法定代表人：王诚

主管会计工作负责人：辜凯德

会计机构负责人：余常燕

5、合并现金流量表

编制单位：川化股份有限公司

单位：元

项目	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	719,367,702.00	738,391,154.56
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	22,640,055.93	
收到其他与经营活动有关的现金	11,292,057.69	3,637,084.90
经营活动现金流入小计	753,299,815.62	742,028,239.46
购买商品、接受劳务支付的现金	481,944,825.34	602,660,425.42
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	150,640,540.38	215,414,232.11
支付的各项税费	35,678,831.50	41,971,590.58
支付其他与经营活动有关的现金	25,172,767.39	44,292,990.66
经营活动现金流出小计	693,436,964.61	904,339,238.77
经营活动产生的现金流量净额	59,862,851.01	-162,310,999.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	707,407.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	935,122.26	427,004.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,642,529.74	427,004.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,150,788.08	45,942,035.10
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	25,150,788.08	45,942,035.10
投资活动产生的现金流量净额	-23,508,258.34	-45,515,031.05

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	156,740,000.00	297,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	252,992,542.53	140,492,276.97
筹资活动现金流入小计	409,732,542.53	437,492,276.97
偿还债务支付的现金	218,520,000.00	395,760,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,060,240.73	27,602,327.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	253,405,070.81	17,265,852.43
筹资活动现金流出小计	517,985,311.54	440,628,179.54
筹资活动产生的现金流量净额	-108,252,769.01	-3,135,902.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,570,864.29	
五、现金及现金等价物净增加额	-73,469,040.63	-210,961,932.93
加：期初现金及现金等价物余额	311,400,178.74	351,551,180.25
六、期末现金及现金等价物余额	237,931,138.11	140,589,247.32

法定代表人：王诚

主管会计工作负责人：辜凯德

会计机构负责人：余常燕

6、母公司现金流量表

编制单位：川化股份有限公司

单位：元

项目	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	639,432,659.82	637,166,005.92
收到的税费返还	371,651.33	
收到其他与经营活动有关的现金	4,631,500.00	2,758,141.50
经营活动现金流入小计	644,435,811.15	639,924,147.42
购买商品、接受劳务支付的现金	391,596,721.22	500,509,820.66
支付给职工以及为职工支付的现金	140,463,235.52	204,269,803.77
支付的各项税费	24,021,575.60	34,687,652.58
支付其他与经营活动有关的现金	18,681,353.27	40,681,222.78

经营活动现金流出小计	574,762,885.61	780,148,499.79
经营活动产生的现金流量净额	69,672,925.54	-140,224,352.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,671,023.65	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	935,122.26	427,004.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,606,145.91	427,004.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,145,468.08	23,377,666.74
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	25,145,468.08	23,377,666.74
投资活动产生的现金流量净额	-22,539,322.17	-22,950,662.69
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	96,000,000.00	297,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	704,018.32	31,000,000.00
筹资活动现金流入小计	96,704,018.32	328,000,000.00
偿还债务支付的现金	167,000,000.00	284,760,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,307,560.59	21,740,385.62
支付其他与筹资活动有关的现金	26,174,108.57	23,507,288.32
筹资活动现金流出小计	230,481,669.16	330,007,673.94
筹资活动产生的现金流量净额	-133,777,650.84	-2,007,673.94
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	-86,644,047.47	-165,182,689.00
加：期初现金及现金等价物余额	127,341,910.01	261,843,697.67
六、期末现金及现金等价物余额	40,697,862.54	96,661,008.67

法定代表人：王诚

主管会计工作负责人：辜凯德

会计机构负责人：余常燕

7、合并所有者权益变动表

编制单位：川化股份有限公司

本期金额

单位：元

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	470,000,000.00	810,278,091.10		38,284,980.97	197,418,203.89		-782,776,136.36		23,185,899.31	756,391,038.91
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	470,000,000.00	810,278,091.10		38,284,980.97	197,418,203.89		-782,776,136.36		23,185,899.31	756,391,038.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				3,713,650.43			-238,418,981.71		-11,226,121.50	-245,931,452.78
（一）净利润							-238,418,981.71		-11,217,891.85	-249,636,873.56
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-238,418,981.71		-11,217,891.85	-249,636,873.56
（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									-412,978.36	-412,978.36

1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-412,978.36	-412,978.36	
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				3,713,650.43					404,748.71	4,118,399.14	
1. 本期提取				4,256,518.87					412,521.74	4,669,040.61	
2. 本期使用				542,868.44					7,773.03	550,641.47	
（七）其他											
四、本期期末余额	470,000,000.00	810,278,091.10		41,998,631.40	197,418,203.89				-1,021,195,118.07	11,959,777.81	510,459,586.13

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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	470,000,000.00	810,278,091.10		33,003,753.69	197,418,203.89		-149,361,710.09			101,788,188.36	1,463,126,526.95
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											
加：会计政策变更											

前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	470,000,000.00	810,278,091.10		33,003,753.69	197,418,203.89		-149,361,710.09		101,788,188.36	1,463,126,526.95
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				2,312,047.33			-158,499,249.61		-2,982,724.27	-159,169,926.55
（一）净利润							-158,499,249.61		-2,964,604.01	-161,463,853.62
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-158,499,249.61		-2,964,604.01	-161,463,853.62
（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									-486,490.12	-486,490.12
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-486,490.12	-486,490.12
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				2,312,047.33					468,369.86	2,780,417.19

1. 本期提取				4,907,650.07					753,230.70	5,660,880.77
2. 本期使用				2,595,602.74					284,860.84	2,880,463.58
(七) 其他										
四、本期期末余额	470,000,000.00	810,278,091.10		35,315,801.02	197,418,203.89			-307,860,959.70	98,805,464.09	1,303,956,600.40

法定代表人：王诚

主管会计工作负责人：辜凯德

会计机构负责人：余常燕

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：川化股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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	470,000,000.00	810,119,952.12		27,965,338.44	197,418,203.89		-596,215,195.49	909,288,298.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	470,000,000.00	810,119,952.12		27,965,338.44	197,418,203.89		-596,215,195.49	909,288,298.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				3,293,945.17			-230,173,393.03	-226,879,447.86
（一）净利润							-230,173,393.03	-230,173,393.03
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-230,173,393.03	-230,173,393.03

(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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(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				3,293,945.17				3,293,945.17
1. 本期提取				3,827,159.52				3,827,159.52
2. 本期使用				533,214.35				533,214.35
(七) 其他								
四、本期期末余额	470,000,000.00	810,119,952.12		31,259,283.61	197,418,203.89		-826,388,588.52	682,408,851.10

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	未分配利润	所有者权益合计

						备		
一、上年年末余额	470,000,000.00	810,119,952.12		22,900,943.35	197,418,203.89		-23,931,639.06	1,476,507,460.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	470,000,000.00	810,119,952.12		22,900,943.35	197,418,203.89		-23,931,639.06	1,476,507,460.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				1,833,570.22			-158,918,340.23	-157,084,770.01
（一）净利润							-158,918,340.23	-158,918,340.23
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-158,918,340.23	-158,918,340.23
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（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				1,833,570.22				1,833,570.22
1. 本期提取				4,123,675.26				4,123,675.26
2. 本期使用				2,290,105.04				2,290,105.04
(七) 其他								
四、本期期末余额	470,000,000.00	810,119,952.12		24,734,513.57	197,418,203.89		-182,849,979.29	1,319,422,690.29

法定代表人：王诚

主管会计工作负责人：辜凯德

会计机构负责人：余常燕

三、公司基本情况

（一）公司历史沿革

川化股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是于1997年9月经国家经济体制改革委员会“体改生[1997]157号”文件批准，根据《中华人民共和国公司法》等有关法规，由川化集团有限责任公司（以下简称“川化集团公司”）作为独家发起人，以川化集团公司下属的第一化肥厂、第二化肥厂、三聚氰胺厂、硫酸厂、硝酸厂、催化剂厂、气体厂、供应公司、销售公司及相关部门经评估确认的净资产折股，发起设立的股份有限公司；公司于1997年10月20日经四川省工商行政管理局核准登记注册成立。公司主要经营范围是化学肥料、基本化学原料、有机化学产品的生产和销售；化学工业方面的技术开发与技术服务；主要产品是合成氨、尿素、三聚氰胺、硝酸铵、硫酸、过氧化氢等。公司设立时的注册资本为人民币3.4亿元，按每股面值人民币1元，折合3.4亿股，全部由川化集团公司持有，股权性质为：国有法人股。

根据“证监发行字（2000）124号”文件，经中国证券监督管理委员会批准，2000年9月8日、9日，公司在深圳证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股13,000万股，发行价为6.18元/股。本次公开募股后，公司总股本为47,000万股。

2006年3月21日，本公司股权分置改革方案正式实施完毕，当日登记在册的流通股股东每10股获得3.2股股份，非流通股股东川化集团公司向流通股股东作出对价安排41,600,000股股份。

2008年1月31日，国务院国有资产监督管理委员会出具《关于川化股份有限公司、四川泸天化股份有限公司国有股东所持股份划转有关问题批复》，同意本公司国有股东川化集团公司将所持有公司29,840万股股份划转给四川化工控股（集团）有限责任公司（以下简称“化工控股公司”）。本次划转后公司总股本仍为47,000万股，化工控股公司持有29,840万股，占总股本的63.49%。本次划转已于2008年8月29日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了股份过户手续。

2013年12月18日至2013年12月30日，化工控股公司通过大宗交易累计减持2,300.00万股，占总股本的4.89%，减持后仍持有本公司27,540.00万股，占总股本的58.60%。

（二）公司注册地址、组织形式、总部地址

公司注册地址即总部地址位于四川省成都市青白江区团结路311号，组织形式为股份有限公司。

（三）公司的业务性质、经营范围和营业收入构成

1、业务性质

本公司所处行业为化学肥料及化学制品制造业，主要生产、销售各类化肥、化工产品。

2、主要提供的产品和服务

本公司提供的产品主要包括合成氨、尿素、三聚氰胺、硝酸铵等化肥、化工产品。

3、经营范围

本公司业务范围主要包括：肥料制造、基础化学原料制造及销售；生产食品添加剂；道路运输经营（以上经营项目及期限以许可证为准）；一般经营项目（以下项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）；化学试剂和助剂、塑料制品制造；房地产经营；建筑装饰装修工程；科技推广和应用服务业；环境治理；金属制品、机械和设备修理业；人力资源管理服务；商品批发与零售；进出口业务；仓储业；工程机械租赁；货运代理；国内劳务派遣，装卸搬运。

（四）第一大股东以及最终实质控制人名称

本公司的第一大股东为四川化工控股（集团）有限责任公司；最终实质控制人为四川省国有资产监督管理委员会。

（五）财务报告的批准报出者

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告于2014年8月26日经公司第五届董事会第十次会议批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，执行财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项

具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及附注符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整会计年度的报告期间。会计年度为公历年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

合并的会计方法:以母公司及纳入合并范围的子公司个别财务报表为基础，统一母子公司所采用的会计政策，将对子公司采取成本法核算的长期股权投资按照权益法进行调整后，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并财务报表。

合并范围的确定原则:本公司将控制的所有子公司全部纳入合并财务报表的合并范围。

（2）非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并: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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，统一母子公司所采用的会计政策，将对子公司采取成本法核算的长期股权投资按照权益法进行调整后，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表。

合并范围的确定原则:本公司将控制的所有子公司全部纳入合并财务报表的合并范围。

7、现金及现金等价物的确定标准

公司将期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

在资产负债表日，对外币业务分为外币货币性项目和外币非货币性项目进行会计处理。货币性项目，是指企业持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。非货币性项目，是指货币性项目以外的项目，包括存货、长期股权投资、固定资产、无形资产等。

(2) 外币财务报表的折算

在处理外币交易和对外币财务报表进行折算时，采用交易发生日的中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价将外币金额折算为人民币金额反映；公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照交易实际采用的汇率（即银行买入价或卖出价）折算。

在资产负债表日，对外币业务分为外币货币性项目和外币非货币性项目进行会计处理。

对于外币货币性项目，因结算或采用资产负债表日的即期汇率折算而产生的汇兑差额，计入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的人民币金额。

对于非货币性项目，①以历史成本计量的外币非货币性项目，由于已在交易发生日按当日即期汇率折算，资产负债表日不应改变其原人民币金额，不产生汇兑差额；②以公允价值计量的外币非货币性项目，如交易性金融资产（股票、基金等），采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的人民币金额与原人民币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

公司收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

①金融资产在初始确认时划分为以下四类：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；

B、持有至到期投资；

C、贷款和应收款项；

D、可供出售金融资产。

②金融负债在初始确认时划分为以下两类：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

B、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

A、公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产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；

B、公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益；

C、公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益；

D、公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

②公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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时，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，如果放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将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（涉及可供出售金融资产）之和，与所转移金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。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账面价值在终止确认和未终止确认部分之间，按照各自相对公允价值进行分摊，并将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终止确认部分的金额（涉及可供出售金融资产）之和，与终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

公司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时，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，如果放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计

损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收账款余额在 300 万元以上、单项其他应收款余额在 200 万元以上，逾期的单项应收票据、预付账款、长期应收款余额在 200 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量，现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
无风险	其他方法	结算期内和合同约定时间内的应收款项，或同一控制下的企业间的正常往来欠款，能够控制其收款。
极小风险	其他方法	除前述两项以外的账龄在 3 个月以内，预计将来收回金额的现值占账面欠款的比例不低于 99.5%。
低风险	其他方法	账龄在 3-12 个月以内，预计按账面欠款能够收回，将来收回金额的现值占账面欠款的比例不低于 95%。
较低风险	其他方法	账龄 1-2 年，收回有一定难度，预计将来能够收回金额的现值占账面欠款的比例不低于 70%。
较高风险	其他方法	账龄 2-3 年，收回难度较大，预计将来能够收回金额的现值占账面欠款的比例不低于 40%。
高风险	其他方法	账龄在 3 年以上；债务人严重资不抵债，已无力归还欠款，预计收回欠款的可能性很小。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄在 3 年以内但预计部分收回后损失高于风险组合计提的坏账准备；逾期且余额在单项金额重大额度以下的应收票据、预付账款、长期应收款
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量，现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为材料采购、原材料、低值易耗品、库存商品、在产品、自制半成品、包装物等。存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。下列费用在发生时确认为当期损益，不计入存货成本：

非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用；

仓储费用（不包括在生产过程中为达到下一个生产阶段所必需的费用）；

不能归属于使存货达到目前场所和状态的其他支出。

计入存货成本的借款费用，按照《主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法》“（十七）借款费用核算方法”处理。投资者投入存货的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。公司提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

原材料中的电、天然气、水以及蒸汽采用实际成本核算，发出时按加权平均法（本年累计）结转成本；其他原材料、包装物均采用计划成本核算，月末通过分摊材料成本差异，调整为实际成本；产品成本采用实际成本核算，分步结转；在产品（自制半成品）保留本步骤以及上一步骤的生产成本，发出时按加权平均法（本年累计）结转成本；低值易耗品于领用时一次转销。

(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

期末时，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货可以按照存货类别计提存货跌价准备；与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货可以合并计提存货跌价准备。

为生产而持有的材料等，用其生产的库存商品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；用其生产的产成品可变现净值低于成本，该材料按照可变现净值计量。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时一次转销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时一次转销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

持有时间准备超过 1 年（不含 1 年）的各种股权性质的投资，包括购入的股票和其他股权投资（不包括在活跃市场中有报价、公允价值能可靠计量的权益性投资）等，确认为长期股权投资。①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：被投资企业属同一控制下的，以合并日按照取得被投资企业所有者权益账面价值（统一会计政策后）的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份（以发行权益性证券作为合并对价的情况下）面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。被投资企业不属于同一控制下的，投资成本包括在购买日为取得对被投资企业的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也将其计入投资成本。非同一控制下的企业合并：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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。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作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按所取得的长期股权投资公允价值加上所支付的补价（或减去收到的补价）和应支付的相关税费，作为投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照所取得的长期股权投资公允价值确认。③企业无论以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

公司能够对被投资单位实施控制的被投资单位，以及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；投资收益于被投资单位宣告派发现金股利或利润时确认投资收益。公司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，投资收益以取得股权后被投资单位实现的净损益份额计算确定。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同约定负有承担额外损失义务的除外。如果被投资单位以后各年实现净利润，本公司在计算的收益分享额弥补未确认的亏损分担额以后，恢复确认收益分享额。公司能够对被投资单位实施控制的，被投资单位为其子公司，将其子公司纳入合并财务报表的范围。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制的判断依据：指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生产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。重大影响的判断依据：指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，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，被投资单位为联营企业。通常母公司持有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，一般认为具有重大影响，除非有确凿证据表明不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产，是指同时具有下列特征的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；②使用寿命超过一个会计年度。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

①外购的固定资产，按实际支付的买价、不能抵扣的增值税进项税额、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所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为入账价值；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，固定资产成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付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。②自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入账价值。③接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，以其公允价值计价；以非货币性交易换入的固定资产，如果该交换具有商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的，以其公允价值计价，如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量的，以换出资产的账面价值计价。④融资租赁的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值；售后回租固定资产到期以名义金额回购，相当于资产抵押融资，为简化会计核算，本着实质重于形式原则，对固定资产账面价值不予调整。⑤盘盈的固定资产按如下规定确定其入账价值：同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该盘盈的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。⑥接受捐赠的固定资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。⑦接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为入账价值。

(3) 各类固定资产的折旧方法

采用年限平均法分类计提折旧。固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
一.房屋建筑物			
1.生产性房屋	30	3.17%	5
2.受腐蚀生产用房屋	20	4.75%	5
3.非生产性房屋	40	2.38%	5
4.生产性建筑物	30	3.17%	5
5.受腐蚀生产用建筑物	20	4.75%	5

6.非生产性建筑物	40	2.38%	5
二.机器设备			
1.通用设备	14	6.79%	5
2.专用设备	14	6.79%	5
3.运输设备	8	11.88%	5
4.电子设备	5	19.00%	5
5.家具	5	19.00%	5
三.固定资产装修	5	19.00%	5

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，单项资产的可收回金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程包括基本建设工程、技术改造工程、技术开发工程、环保治理工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按工程项目分类核算，采用实际成本计价，在各项工程达到预定可使用状态之前发生的借款费用计入该工程成本。在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对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、造价或工程实际成本等，按估计的价值确定转入固定资产的成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整已计提的折旧额。

资产负债表日，在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计价。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用资本化金额，并在资本化期间内，计入相关资产成本。专门借款发生的辅助费用，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之后发生的，确认为费用，计入当期损益。②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业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。③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

(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非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用，计入当期损益。融资租赁的融资费用按实际利率进行摊销。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性长期资产，取得时以实际成本计价。公司内部研究开发无形资产项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出满足资本化条件并达到预定用途形成无形资产的转入无形资产。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入当期损益；使用寿命不确定的无形资产不摊销。无形资产摊销金额为其成本，已计提减值准备的无形资产，摊销时还应扣除已经提取的减值准备金额。无形资产类别及摊销期限如下：

项目	预计使用寿命	依据
专利权	10 年	10 年
非专利技术	10 年	10 年

商标权	10 年	10 年
著作权	10 年	10 年
土地使用权	按合同约定的使用年限	按合同约定的使用年限
计算机软件	2 年	2 年
特许权	按合同约定的使用年限	按合同约定的使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。于每年年终了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。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

(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

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查的阶段。

开发阶段是指在进行商业性生产或使用之前，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、产品等的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

公司将满足无形资产确认条件的支出，作为无形资产成本予以确认；不能满足资产确认条件的，作为期间费用，计入当期损益。

17、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，如以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

(2) 长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

(3) 长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

18、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，确认为预计负债，待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足以下条件的也确认为预计负债：①该义务是公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。在资产负债表日，有确凿证据表明该账面价值确实未反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面的价值进行调整。

19、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入的金额能够可靠地计量；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。本公司主要销售尿素、三胺、硝酸铵等化肥、化工产品。国内产品销售根据合同约定以出厂为交货地点，公司以取得客户签收的运单等所有权转移凭证时确认收入实现；出口产品于报关放行后确认收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入本公司；收入金额能够可靠的计量。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认相关的劳务收入。能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠的计量；相关的经济利益很可能流入本公司；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠的计量。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，分别按下列情况处理：已经发生的劳务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；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，不确认劳务收入。

(4) 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

公司按照提供劳务交易的完工进度予以确认。

20、政府补助

(1) 类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括财政补贴、税费返还等。

(2) 会计政策

①区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

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

②与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，从相关资产达到预定使用状态开始折旧、摊销之日起，在其使用寿命内（即折旧摊销期限内）平均分配，计入当期损益，若相关资产提前处置的，于资产处置时一次性将剩余递延收益计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分两种情况进行处理：1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③政府补助的确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

④政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

21、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：①时性差异在可预计的未来很可能转回；②来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，并以很可能取得的应纳税所得额为限。在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益。

22、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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。

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

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。

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。

23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 应付职工薪酬核算方法

应付职工薪酬系公司因获得职工提供服务而给予职工的各种形式的报酬以及其他相关支出。包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

应付职工薪酬除因解除与职工的劳动关系且符合规定确认条件的给予的补偿计入当期管理费用外，根据职工提供服务的受益对象，分别按下列情况处理：由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬计入产品成本或劳务成本；由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；除上述情况外的其他职工薪酬，计入当期损益。

辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动

关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

其他方式的职工薪酬：本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及期间费用。

(2) 安全费用

本公司根据财政部、安全生产监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（“财企[2012]16号”文）的相关规定以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式计提安全费用，具体计提比例如下：

序号	计提依据	计提比例
1	主营业务收入（1,000万元及以下的部分）	4%
2	主营业务收入（1,000万元至10,000万元（含）的部分）	2%
3	主营业务收入（10,000万元至100,000万元（含）的部分）	0.5%
4	主营业务收入（100,000万元以上的部分）	0.2%
5	普通货运业务收入	1%
6	客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务收入	1.5%

提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(3) 资产减值的确认方法

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。这里的资产特指除存货、采用公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产外的其他资产。

① 资产减值的判定

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

A、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

B、公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

C、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

F、公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

G、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定可收回金额，这两者中只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需要再估计另一项金额。

② 资产减值损失的确认

资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

③资产组的划分

单项资产的可收回金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。根据资产组能否独立产生现金流入的认定标准，相关的总部资产及辅助车间资产根据各资产组的产值比例分别分摊至相应的资产组。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%、13%、11%、6%
营业税	其他收入	5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育税附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
价格调节基金	营业收入	0.07% 注（1）
房产税	房产原值×70%	1.2%
土地使用税	土地面积	4、8、10、12、15、18 元/m ² 注(2)

各分公司、分厂执行的所得税税率

注（1）：根据成价调【2012】23号《关于实施价格调节基金减征政策的通知》规定，成都实施价格调节基金减征政策，价格调节基金缴纳标准由1%下调至0.7%。减征范围包括在成都市行政区域内从事生产、经营商品或者提供有偿服务的法人和其他组织，减征时间自2012年7月1日至2014年12月31日止，实现的销售收入或营业收入，均按减征后的缴纳标准执行。

注（2）：根据青府发【2012】21号《成都市青白江区人民政府关于调整城镇土地使用税税额标准的通知》规定，自2012年7月1日起，公司土地使用税一类土地为18元/m²，二类土地由10元/m²上调为15元/m²，三类土地由8元/m²上调为12元/m²，四类土地由7元/m²上调为10元/m²。

2、税收优惠及批文

增值税优惠政策：

（1）根据财税【2005】87号《财政部、国家税务总局关于暂免征收尿素产品增值税的通知》规定，自2005年7月1日起，对国内企业生产销售的尿素产品增值税由先征后返50%调整为暂免征收增值税。

（2）根据财税【2001】113号《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》规定对农用氨水免征增值税。

（3）根据财税【2004】197号《财政部 国家税务总局关于钾肥增值税有关问题的通知》规定，自2004年12月1日起，对化肥生产企业生产销售的钾肥，由免征增值税改为实行先征后返。

企业所得税优惠政策：

（1）公司本部

①公司本部二氧化碳产品于2009年4月27日取得资源综合利用认定证书，根据财税

【2008】156号《财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》规定，从取得证书当月起享受增值税即征即退；同时根据国税函【2009】185号《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》规定，该产品取得的收入，减按90%计入企业当年收入总额计算所得税。

②根据财政部、海关总署、国家税务总局发布的财税【2011】58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》规定，自2011年1月1日至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。根据四川省经济和信息化委员会发布的川经信产业函【2012】1406号《四川省经济和信息化委员会关于确认崇州市大一水质净化有限公司等20户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》的通知规定，公司本部业务确认属于《产业结构调整指导目录（2011年本）》（国家发改委第9号令）、《外商投资产业指导目录》（2011年修订），公司本部减按15%计征企业所得税。

（2）四川川化青上化工有限公司

控股子公司四川川化青上化工有限公司根据财税【2001】202号《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》、国税发【2002】47号《国家税务总局关于落实西部大开发有限税收政策具体实施意见的通知》的有关税收政策规定，减按15%计征企业所得税。四川川化青上化工有限公司已向四川省成都市青白江区国家税务局备案登记。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

公司所属子公司均系通过设立等方式取得的子公司，其具体情况如下表所述：

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
四川川化青上化工有限公司	控股子公司	成都市	化工业	726.24 万美元	从事硫酸钾、盐酸及相关化肥、化工产品的生产和销售	41,733,774.00		70.00%	70.00%	是	26,681,372.33		
四川省川化新天府化工有限责任公司	控股子公司	成都市	商业	5,000 万元	销售；化学肥料、化工产品 & 化工原料（不含危险品）、普通机械、电器机械、金属材料、建筑材料、塑料制品	25,500,000.00		51.00%	51.00%	是	32,396,557.35		
四川锦华化工有限责任公司	控股子公司	泸州市	化工业	13,500 万元	生产、销售：三聚氰胺；销售：化工机械设备（除特种设备）、仪器仪表；化工技术咨询；研究开发化工新技术	68,850,000.00		51.00%	51.00%	是	14,856,443.05		
四川川化永昱化工工程有限责任公司	控股子公司	成都市	服务业	300 万元	化工、石化、轻工、建筑、环保工程设计、工程承包及技术咨询等	2,850,000.00		95.00%	95.00%	是	178,648.96		
四川禾浦化工有限责任公司	控股子公司	成都市	化工业	16,000 万元	肥料、基础化学原料制造项目的筹建；化学工业方面的科技开发与经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器、仪表、机械设备、零配件及技术进出口	127,000,000.00		79.38%	79.38%	是	-62,153,243.88		

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	154,107.46	--	--	120,940.64
人民币	--	--	154,107.46	--	--	120,940.64
银行存款：	--	--	237,776,318.03	--	--	199,478,523.42
人民币	--	--	235,426,143.07	--	--	196,415,576.51
美元	380,166.08	6.182	2,350,174.96	502,377.75	6.0969	3,062,946.91
其他货币资金：	--	--	73,600,712.62	--	--	201,800,714.68
人民币	--	--	73,600,000.00	--	--	201,800,000.00
欧元	84.89	8.3946	712.62	84.89	8.4189	714.68
合计	--	--	311,531,138.11	--	--	401,400,178.74

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

注：其他货币资金期末余额主要系保证金存款，其中3个月以上到期的保证金为73,600,000.00元。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	77,000,884.85	62,367,336.50
商业承兑汇票		52,704.00
合计	77,000,884.85	62,420,040.50

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

适用 不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
成都市历美商贸有限责任公司	2014年04月03日	2014年10月03日	2,652,600.00	
成都市历美商贸有限责任公司	2014年03月04日	2014年09月04日	2,153,251.00	
四川莹峰实业有限公司	2014年02月20日	2014年08月20日	2,000,000.00	
四川莹峰实业有限公司	2014年02月20日	2014年08月20日	2,000,000.00	
四川华瑞辰贸易有限公司	2014年05月14日	2014年11月14日	2,000,000.00	
合计	--	--	10,805,851.00	--

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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应收账款								
无风险	31,059,162.70	30.52%			18,059,511.89	19.87%		
极小风险	23,671,466.10	23.26%	118,357.33	0.50%	24,852,910.12	27.35%	124,264.55	0.50%
低风险	4,647,501.23	4.57%	232,375.06	5.00%	5,601,228.21	6.16%	280,061.41	5.00%
较低风险	2,207,570.46	2.17%	662,271.14	30.00%	2,207,570.46	2.43%	662,271.14	30.00%
较高风险	667,838.00	0.66%	400,702.80	60.00%	667,838.00	0.74%	400,702.80	60.00%
高风险	39,503,978.46	38.80%	39,503,978.46	100.00%	39,475,270.37	43.43%	39,475,270.37	100.00%
组合小计	101,757,516.95	99.98%	40,917,684.79	40.21%	90,864,329.05	99.98%	40,942,570.27	45.06%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,202.90	0.02%	20,202.90	100.00%	20,202.90	0.02%	20,202.90	100.00%
合计	101,777,719.85	--	40,937,887.69	--	90,884,531.95	--	40,962,773.17	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广汉市青钢硫酸钾厂	19,659.70	19,659.70	100.00%	无法与客户取得联系
汉中信宇物资贸易有限公司	543.20	543.20	100.00%	无法与客户取得联系
合计	20,202.90	20,202.90	--	--

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
四川化工控股(集团)有限责任公司	275,000.00		275,000.00	
合计	275,000.00		275,000.00	

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
SXTF085 SPREA Misr Company	客户	14,820,277.02	一年以内	14.56%
四川美胺化工有限责任公司	合营公司	8,270,700.00	一年以内	8.13%
什邡静安集团公司	客户	2,929,000.00	三年以上	2.88%
SXTF171 OXIQUIM S.A.	客户	2,855,189.34	一年以内	2.81%
SXTF241 SCHATTDECOR DO BRASIL IND E COM LTDA	客户	2,735,387.72	一年以内	2.69%
合计	--	31,610,554.08	--	31.07%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
四川美胺化工有限责任公司	合营企业	8,270,700.00	8.13%
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	同一母公司	774,319.13	0.76%
四川天正化工有限责任公司	同一控股股东	727,657.76	0.71%
四川省川化润嘉置业有限责任公司	同一控股股东	13,195.41	0.01%
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	同一母公司	624,000.00	0.61%
四川川化生物工程有限责任公司	同一控股股东	598,135.75	0.59%
四川泸天化股份有限公司	同一母公司	338,621.67	0.33%
四川川化量力物流有限责任公司	其他关联方	784,628.17	0.77%
四川化工控股(集团)有限责任公司	母公司	275,000.00	0.27%
四川华英化工有限责任公司	同一控股股东	180,000.00	0.18%
四川天华股份有限公司	同一母公司	10,278.00	0.01%
四川天华富邦化工有限责任公司	同一控股股东	20,663.75	0.02%
合计	--	12,617,199.64	12.39%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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其他应收款	7,238,768.50	10.27%	7,238,768.50	100.00%	7,238,768.50	10.10%	7,238,768.50	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无风险	58,976,749.14	83.71%			60,238,595.96	84.01%		
极小风险	2,574,198.65	3.65%	12,870.99	0.50%	2,597,140.84	3.62%	12,985.70	0.50%
低风险	153,297.59	0.22%	7,664.88	5.00%	153,297.59	0.21%	7,664.88	5.00%
较低风险	168,976.47	0.24%	50,692.94	30.00%	128,683.04	0.18%	38,604.91	30.00%
较高风险	3,664.78	0.01%	2,198.87	60.00%	3,664.00	0.01%	2,198.09	60.00%
高风险	1,341,665.86	1.90%	1,341,665.86	100.00%	1,341,666.64	1.87%	1,341,666.64	100.00%
组合小计	63,218,552.49	89.73%	1,415,093.54	2.24%	64,463,048.07	89.90%	1,403,120.22	2.18%

合计	70,457,320.99	--	8,653,862.04	--	71,701,816.57	--	8,641,888.72	--
----	---------------	----	--------------	----	---------------	----	--------------	----

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
咸阳永丰肥业有限公司	4,075,194.00	4,075,194.00	100.00%	注①：2010 年度公司控股子公司四川省川化新天府化工有限责任公司部分库存商品被代储方咸阳永丰肥业有限公司侵占，被侵占的库存商品账面原值 4,175,194.00 元，已计提跌价准备 1,161,494.00 元。据四川发现律师事务所出具的关于此事项的律师意见函，追回被侵占商品难度非常大，故将该部分被侵占库存商品的原值及已计提跌价准备转入其他应收款，划分为单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项全额计提坏账准备。2011 年度收到咸阳永丰肥业有限公司款项 100,000.00 元，减少其他应收款原值 100,000.00 元，同时转回坏账准备 100,000.00 元，本年无变化。
成都兢毕达农资有限公司	3,163,574.50	3,163,574.50	100.00%	注②：本公司控股子公司四川川化青上化工有限公司于 2013 年 4 月份预付成都兢毕达农资有限公司原材料款 3,163,574.50 元，2013 年 5 月到期供应商未提供原材料。至年底该公司既无法按期履行合同，又不能将预付款项退回，川化青上于 2013 年 12 月对该公司提起法律诉讼，收回难度较大，本着谨慎性原则，故将该款项全额计提坏账准备。
合计	7,238,768.50	7,238,768.50	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 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

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
四川化工控股（集团）有限责任公司	600,000.00		600,000.00	
合计	600,000.00		600,000.00	

注：应收四川化工控股（集团）有限责任公司款项系根据川财企【2007】33号《四川省企业安全生产风险抵押金管理暂行办法实施细则（试行）》规定，母公司代收上交国资委的安全生产风险抵押金。

（3）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
上海康信融资租赁有限公司	42,500,000.00	融资租赁保证金	60.32%
富利香港有限公司	10,000,000.00	借款	14.19%
咸阳永丰肥业有限公司	4,075,194.00	被盗商品款	5.78%
成都兢毕达农资有限公司	3,163,574.50	原材料款	4.49%
应收出口退税款	2,061,567.14	出口退税款	2.93%
合计	61,800,335.64	--	87.71%

说明

注：期末应收富利香港有限公司款项10,000,000.00元，系公司之控股子公司四川川化青上化工有限公司向其参股股东富利香港有限公司提供借款，借款期限为2014年4月1日至2015年3月31日，借款利率为银行同期贷款利率。

（4）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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
上海康信融资租赁有限公司	供应商	42,500,000.00	一年以内	60.32%
富利香港有限公司	子公司股东	10,000,000.00	一年以内	14.19%
咸阳永丰肥业有限公司	供应商	4,075,194.00	三年以上	5.78%
成都兢毕达农资有限公司	供应商	3,163,574.50	一年以内	4.49%
应收出口退税款		2,061,567.14	一年以内	2.93%
合计	--	61,800,335.64	--	87.71%

（5）其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
四川化工控股（集团）有限责任公司（注）	母公司	600,000.00	0.85%
四川省川化润嘉置业有限责任公司	同一控股股东	630,130.20	0.89%
富利香港有限公司	子公司股东	10,000,000.00	14.19%
合计	--	11,230,130.20	15.93%

注：应收四川化工控股（集团）有限责任公司款项系根据川财企【2007】33号《四川省企业安全生产风险抵押金管理暂行办法实施细则（试行）》规定，母公司代收上交国资委的安全生产风险抵押金。

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	52,963,339.75	57.56%	79,074,845.28	81.62%
1至2年	22,559,285.97	24.52%	87,794.30	0.09%
2至3年	85,470.88	0.09%	385,470.08	0.40%
3年以上	16,412,622.51	17.84%	17,333,870.07	17.89%
合计	92,020,719.11	--	96,881,979.73	--

预付款项账龄的说明

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
四川川化集团成都望江化工厂	同一控股股东	49,818,643.69	2014年度	结算期内
中国石油西南油气田分公司输气管理处	供应商	16,723,810.63	注①	注①
华川石油输气公司	供应商	9,620,000.00	注②	注②
上海农资有限公司	供应商	2,250,000.00	2014年度	结算期内
成都大陆激光技术有限公司	供应商	275,700.00	2014年度	结算期内
合计	--	78,688,154.32	--	--

预付款项主要单位的说明

注①：预付中国石油西南油气田分公司输气管理处款项16,723,810.63元中除7,200,000.00元供气保证金系2007年度支付外，其余款项均系本期支付，属于公司支付的预计半个月需要消耗的天然气预付款。

注②：预付华川石油输气公司款项9,620,000.00元系供气保证金，于2010年度支付。

6、存货

（1）存货分类

单位：元

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	153,194,683.49	9,543,430.42	143,651,253.07	147,623,302.83	9,543,430.42	138,079,872.41
在产品	4,840,271.96		4,840,271.96	4,593,391.28		4,593,391.28
库存商品	86,823,856.53	8,911,252.60	77,912,603.93	156,873,865.34	8,918,436.53	147,955,428.81
自制半成品	7,156,988.64		7,156,988.64	8,415,631.48		8,415,631.48
合计	252,015,800.62	18,454,683.02	233,561,117.60	317,506,190.93	18,461,866.95	299,044,323.98

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	9,543,430.42				9,543,430.42
库存商品	8,918,436.53			7,183.93	8,911,252.60
合计	18,461,866.95			7,183.93	18,454,683.02

(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	可变现净值		
库存商品	可变现净值		

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
留抵增值税	42,623,246.81	43,712,949.85
多交应退企业所得税	2,132,685.40	827,349.60
多交应退城市维护建设税	223,143.65	831,915.05
代扣代缴税费	180.00	
合计	44,979,255.86	45,372,214.50

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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	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
---------	---------	--------------	--------	--------	---------	----------	-------

		比例					
一、合营企业							
四川美胺化工 有限责任公司	50.00%	50.00%					
二、联营企业							

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
四川美胺化工有限责任公司	权益法	2,500,000.00	4,581,191.91		4,581,191.91	50.00%	50.00%				
四川天华富邦化工有限责任公司	成本法	83,100,000.00	83,100,000.00		83,100,000.00	8.11%	8.11%				
银河证券股份有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	0.13%	0.13%		40,000,000.00		707,407.48
四川川化永鑫建设工程有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	10.27%	10.27%				
四川华英化工有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	15.72%	15.72%				
四川省川化润嘉置业有限责任公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	14.49%	14.49%				
四川农资工贸有限责任公司	成本法	1,018,488.00	1,018,488.00		1,018,488.00	10.26%	10.26%				

重庆钢铁集团朵力房地产股份有限公司	成本法	338,000.00	338,000.00		338,000.00					
自贡鸿鹤化工股份有限公司	成本法	120,000.00	120,000.00		120,000.00					
合计	--	149,076,488.00	151,157,679.91		151,157,679.91	--	--	--	40,000,000.00	707,407.48

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

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：	4,484,625,702.14	8,836,638.80		209,614,754.71	4,283,847,586.23
生产性房屋	20,834,732.86				20,834,732.86
受腐蚀生产用房屋	200,561,479.22			1,769,940.00	198,791,539.22
非生产性房屋	22,655,403.42				22,655,403.42
生产性建筑物	48,950,786.49				48,950,786.49
受腐蚀生产用建筑物	210,579,080.96	2,055,400.00		9,267,296.53	203,367,184.43
非生产性建筑物	3,483,676.00				3,483,676.00
通用设备	68,538,532.25	673,076.93			69,211,609.18
专用设备	3,845,578,555.24	5,748,629.30		197,267,040.07	3,654,060,144.47
运输设备	33,017,284.49	350,991.45		1,310,478.11	32,057,797.83
电子设备	23,952,778.69	8,541.12			23,961,319.81
家具	1,032,059.80				1,032,059.80
固定资产装修	5,441,332.72				5,441,332.72
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	3,126,891,121.10	90,416,549.82		181,416,956.13	3,035,890,714.79
生产性房屋	3,117,641.47	337,140.91			3,454,782.38
受腐蚀生产用房屋	115,547,136.79	3,048,786.27		1,378,844.12	117,217,078.94
非生产性房屋	8,991,524.80	262,883.75			9,254,408.55
生产性建筑物	8,975,373.71	810,646.91			9,786,020.62
受腐蚀生产用建筑物	98,845,897.84	4,323,762.84		6,282,891.64	96,886,769.04

非生产性建筑物	711,109.66		41,365.20		752,474.86
通用设备	16,861,138.72		2,113,821.20		18,974,959.92
专用设备	2,821,054,642.10		77,699,283.34	172,508,452.17	2,726,245,473.27
运输设备	26,818,069.46		944,027.17	1,246,768.20	26,515,328.43
电子设备	20,643,679.40		519,351.83		21,163,031.23
家具	739,676.04		69,112.04		808,788.08
固定资产装修	4,585,231.11		246,368.36		4,831,599.47
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,357,734,581.04		--		1,247,956,871.44
生产性房屋	17,717,091.39		--		17,379,950.48
受腐蚀生产用房屋	85,014,342.43		--		81,574,460.28
非生产性房屋	13,663,878.62		--		13,400,994.87
生产性建筑物	39,975,412.78		--		39,164,765.87
受腐蚀生产用建筑物	111,733,183.12		--		106,480,415.39
非生产性建筑物	2,772,566.34		--		2,731,201.14
通用设备	51,677,393.53		--		50,236,649.26
专用设备	1,024,523,913.14		--		927,814,671.20
运输设备	6,199,215.03		--		5,542,469.40
电子设备	3,309,099.29		--		2,798,288.58
家具	292,383.76		--		223,271.72
固定资产装修	856,101.61		--		609,733.25
四、减值准备合计	42,992,760.25		--		34,659,217.79
生产性房屋			--		
受腐蚀生产用房屋	3,670,158.08		--		3,670,158.08
非生产性房屋			--		
生产性建筑物			--		
受腐蚀生产用建筑物	7,945,829.56		--		5,553,668.63
非生产性建筑物			--		0.00
通用设备	45,216.07		--		45,216.07
专用设备	31,331,556.54		--		25,378,875.01
运输设备			--		11,300.00
电子设备			--		
家具			--		
固定资产装修			--		

五、固定资产账面价值合计	1,314,741,820.79	--	1,213,297,653.65
生产性房屋	17,717,091.39	--	17,379,950.48
受腐蚀生产用房屋	81,344,184.35	--	77,904,302.20
非生产性房屋	13,663,878.62	--	13,400,994.87
生产性建筑物	39,975,412.78	--	39,164,765.87
受腐蚀生产用建筑物	103,787,353.56	--	100,926,746.76
非生产性建筑物	2,772,566.34	--	2,731,201.14
通用设备	51,632,177.46	--	50,191,433.19
专用设备	993,192,356.60	--	902,435,796.19
运输设备	6,199,215.03	--	5,531,169.40
电子设备	3,309,099.29	--	2,798,288.58
家具	292,383.76	--	223,271.72
固定资产装修	856,101.61	--	609,733.25

本期折旧额 90,416,549.82 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	12,617,763.02	3,159,457.69	8,827,417.18	630,888.15	
机器设备	35,529,680.44	10,840,262.51	22,919,276.73	1,770,141.20	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	297,442,913.34	194,609,313.81	102,833,599.53

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
4 万吨亚氨基二乙腈	609,026,310.47	414,035,618.15	194,990,692.32	609,026,310.47	414,035,618.15	194,990,692.32
一化合成氨装置节能优化技改	127,846,936.93		127,846,936.93	116,472,687.38		116,472,687.38

其它	19,058,088.85		19,058,088.85	10,520,684.01		10,520,684.01
合计	755,931,336.25	414,035,618.15	341,895,718.10	736,019,681.86	414,035,618.15	321,984,063.71

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
4万吨亚氨基二乙腈	51,400.17	609,026,310.47				118.49%	98.50%	73,636,173.12			自筹、借款	609,026,310.47
一化合成氨装置节能优化技改	17,168.00	116,472,687.38	11,374,249.55			74.47%	74.47%	12,101,107.72			自筹、借款	127,846,936.93
其它		10,520,684.01	8,537,404.84								自筹	19,058,088.85
合计	68,568.17	736,019,681.86	19,911,654.39			--	--	85,737,280.84		--	--	755,931,336.25

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
4万吨亚氨基二乙腈	414,035,618.15			414,035,618.15	参见 2013 年年报
合计	414,035,618.15			414,035,618.15	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
一化合成氨装置节能优化技改	74.47%	

12、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	9,389,434.14		4,109,599.14	5,279,835.00

合计	9,389,434.14		4,109,599.14	5,279,835.00
----	--------------	--	--------------	--------------

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

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	113,756,059.25			113,756,059.25
土地使用权	32,119,086.30			32,119,086.30
专有技术及专利权	77,384,680.56			77,384,680.56
计算机软件	4,252,292.39			4,252,292.39
二、累计摊销合计	65,514,469.43	4,008,267.90		69,522,737.33
土地使用权	5,259,341.90	321,859.32		5,581,201.22
专有技术及专利权	56,864,113.24	3,426,988.92		60,291,102.16
计算机软件	3,391,014.29	259,419.66		3,650,433.95
三、无形资产账面净值合计	48,241,589.82	-4,008,267.90		44,233,321.92
土地使用权	26,859,744.40	-321,859.30		26,537,885.08
专有技术及专利权	20,520,567.32	-3,426,988.90		17,093,578.40
计算机软件	861,278.10	-259,419.70		601,858.44
土地使用权				
专有技术及专利权				
计算机软件				
无形资产账面价值合计	48,241,589.82	-4,008,267.90		44,233,321.92
土地使用权	26,859,744.40	-321,859.30		26,537,885.08
专有技术及专利权	20,520,567.32	-3,426,988.90		17,093,578.40
计算机软件	861,278.10	-259,419.70		601,858.44

本期摊销额 4,008,267.90 元。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
化工南路改造	14,841,442.73		967,920.18		13,873,522.55	
合计	14,841,442.73		967,920.18		13,873,522.55	--

15、递延所得税资产和递延所得税负债

(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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	21,844,488.61	23,097,534.39
可抵扣亏损	90,966,433.34	50,023,740.00
未支付的绩效挂钩工资结余	1,391,481.02	370,761.62
小计	114,202,402.97	73,492,036.01
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	126,087,204.10	126,087,204.10
在建工程减值	414,035,618.15	414,035,618.15
合计	540,122,822.25	540,122,822.25

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	28,173,756.19	28,173,756.19	
合计	28,173,756.19	28,173,756.19	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
1、资产减值准备	369,465,130.99	151,059,289.09
2、未支付的工效挂钩工资结余	9,276,540.15	2,471,744.15
3、可抵扣亏损	606,442,888.93	333,491,600.00
小计	985,184,560.07	487,022,633.24

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	114,202,402.97		73,492,036.01	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

□ 适用 √ 不适用

16、资产减值准备明细

单位：元

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	49,604,661.89	-12,912.16			49,591,749.73
二、存货跌价准备	18,461,866.95			7,183.93	18,454,683.02
五、长期股权投资减值准备	40,000,000.00				40,000,000.00
七、固定资产减值准备	42,992,760.25	252,224.90		8,585,767.36	34,659,217.79
九、在建工程减值准备	414,035,618.15				414,035,618.15
合计	565,094,907.24	239,312.74		8,592,951.29	556,741,268.69

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付青白江区财政局土地款	11,500,800.00	11,500,800.00
预付四川川化永鑫建设工程有限责任公司工程款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	21,500,800.00	21,500,800.00

其他非流动资产的说明

期末预付的其他非流动资产，系由控股子公司四川禾浦化工有限责任公司预付成都市青白江区财政局土地款11,500,800.00元和控股子公司四川锦华化工有限责任公司预付四川川化永鑫建设工程有限责任公司款10,000,000.00元（其中8,000,000.00元为制作三胺反应器管束款项系2012年支付外，其余款项均系2013年支付设备进度款）构成。

18、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	40,220,000.00	
保证借款	479,400,000.00	550,400,000.00
合计	519,620,000.00	550,400,000.00

短期借款分类的说明

期末短期借款中保证借款均由四川化工控股（集团）有限责任公司提供担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

19、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	365,000,000.00	310,000,000.00
合计	365,000,000.00	310,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 365,000,000.00 元。

应付票据的说明

注：银行承兑汇票中含国内信用证200,000,000.00元。

20、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	148,384,168.89	86,357,275.84
一至二年	2,322,713.67	280,262.47
二至三年	2,694,659.20	2,569,407.35
三年以上	13,680,635.45	13,348,650.71
合计	167,082,177.21	102,555,596.37

(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款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
四川天华股份有限公司	30,977,019.47	25,215,457.42
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	21,463,619.87	13,578,269.44
四川天华富邦化工有限责任公司	190,205.53	
泸州市天润实业有限责任公司	52,335.44	
四川川化生物工程有限责任公司	120,626.91	120,626.91
合计	52,803,807.22	38,914,353.77

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款中，主要系未结算的工程应付款。

21、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	29,803,560.33	40,038,253.26
一至二年	1,300,426.25	1,142,121.33
二至三年	124,895.13	113,632.35
三年以上	1,544,515.27	1,544,515.27
合计	32,773,396.98	42,838,522.21

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
四川化工控股（集团）有限责任公司	380,905.70	380,905.70
合计	380,905.70	380,905.70

22、应付职工薪酬

单位：元

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	2,471,744.15	99,527,267.53	92,722,471.53	9,276,540.15

贴和补贴				
二、职工福利费	950,043.81	3,775,875.48	3,866,637.23	859,282.06
三、社会保险费	45,095.92	24,513,422.95	24,509,267.26	49,251.61
其中：1. 基本养老保险	7,356.66	15,253,263.40	15,250,657.00	9,963.06
2. 医疗保险	26,007.07	5,653,407.17	5,652,414.02	27,000.22
3. 综合保险				0.00
4. 失业保险	8,596.03	1,511,359.22	1,511,094.38	8,860.87
5. 工伤保险	3,136.16	1,171,571.78	1,171,359.92	3,348.02
6. 生育保险		455,341.27	455,261.83	79.44
7. 其他保险		468,480.11	468,480.11	0.00
四、住房公积金	40,501.00	9,648,492.00	9,647,508.00	41,485.00
五、辞退福利	-500,291.06	19,953,989.40	19,650,280.87	-196,582.53
六、其他	4,328,751.54	1,958,813.66	1,393,278.10	4,894,287.10
其中：工会经费和职工教育经费	4,328,751.54	1,958,813.66	1,393,278.10	4,894,287.10
合计	7,335,845.36	159,377,861.02	151,789,442.99	14,924,263.39

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,958,813.66 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

适用 不适用

23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,229,343.81	11,252,472.96
营业税	34,500.36	50,566.88
企业所得税	132,959.55	1,340,583.79
个人所得税	2,462,119.18	2,503,285.27
城市维护建设税	850,523.53	449,926.00
教育费附加	359,647.15	523,565.26
地方教育附加	226,568.01	335,846.75
价格调节基金	3,531,237.74	3,185,354.80
印花税	130,769.99	317,073.61
房产税	2,432,908.61	1,184,096.91

土地使用税	6,706,291.24	3,064,279.26
合计	18,096,869.17	24,207,051.49

24、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	415,733.05	626,315.08
短期借款应付利息	1,914,429.11	1,152,673.11
合计	2,330,162.16	1,778,988.19

25、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	432,777,457.32	197,121,103.88
一至二年	83,113,319.78	128,938,424.65
二至三年	188,172,826.34	145,975,239.38
三年以上	16,355,647.76	16,857,204.84
合计	720,419,251.20	488,891,972.75

(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款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
四川化工控股（集团）有限责任公司	470,301,734.36	260,430,582.36
川化集团有限责任公司	108,997,259.33	85,423,316.00
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	20,100,000.00	3,073,924.09
四川川化生物工程有限责任公司	1,069,529.17	1,069,529.17
四川泸天化弘旭工程建设公司	772,000.00	772,000.00
四川川化集团成都望江化工厂	27,626.67	27,626.67
四川省川化润嘉置业有限责任公司	5,209.12	1,793.36
合计	601,273,358.65	350,798,771.65

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

除本公司子公司四川禾浦化工有限责任公司应付四川化工控股(集团)有限责任公司470,301,734.36元内部借款本金中账龄一年以上金额为 250,687,110.36元和应付川化集团有限责任公司108,997,259.33元借款本金中账龄一年以上金额为 67,587,433.67元外,其他账龄超过一年的其他应付款主要系尚未支付的工程质保金、产品销售保证金等。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位: 元

单位名称	金额	性质或内容
四川化工控股(集团)有限责任公司	470,301,734.36	借款本金和利息
川化集团有限责任公司	108,997,259.33	借款本金和利息
四川省财政厅	30,850,000.00	天然气专项调节金
合江县天宝实业公司	24,024,496.30	借款
泸州天宏包装厂	20,000,000.00	借款
合计	654,173,489.99	

26、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位: 元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	209,000,000.00	66,690,000.00
合计	209,000,000.00	66,690,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位: 元

项目	期末数	期初数
保证借款	209,000,000.00	66,690,000.00
合计	209,000,000.00	66,690,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 23,690,000.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位: 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

中国建设银行成都青白江支行	2009年01月21日	2014年01月20日	人民币元					10,000,000.00
中国建设银行成都青白江支行	2009年04月02日	2014年04月01日	人民币元					10,000,000.00
中国建设银行成都青白江支行	2009年05月04日	2014年05月03日	人民币元					10,000,000.00
中国建设银行成都青白江支行	2009年06月15日	2014年06月14日	人民币元					10,000,000.00
兴业银行股份有限公司成都分行	2007年03月14日	2014年09月17日	人民币元			2,000,000.00		2,000,000.00
中国工商银行股份有限公司成都市青白江支行	2011年12月05日	2015年06月30日	人民币元			7,000,000.00		
渤海银行股份有限公司成都分行	2013年05月24日	2015年05月23日	人民币元			200,000,000.00		
兴业银行股份有限公司成都分行	2006年09月18日	2014年06月30日	人民币元					1,000,000.00
中国工商银行股份有限公司成都市青白江支行	2011年12月05日	2014年06月30日	人民币元					940,000.00
中国工商银行股份有限公司成都市青白江支行	2011年12月05日	2014年06月30日	人民币元					11,350,000.00
中国工商银行股份有限公司成都市青白江支行	2011年12月05日	2014年12月30日	人民币元					11,400,000.00
合计	--	--	--	--	--	209,000,000.00	--	66,690,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

适用 不适用

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	39,800,000.00	223,110,000.00
合计	39,800,000.00	223,110,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司成都市青白江支行	2011年12月05日	2015年06月30日	人民币元					7,000,000.00
中国工商银行股份有限公司成都市青白江支行	2011年12月05日	2015年12月30日	人民币元			6,110,000.00		6,110,000.00
渤海银行股份有限公司成都分行	2013年05月24日	2015年05月23日	人民币元					200,000,000.00
中国工商银行股份有限公司成都市青白江支行	2011年12月05日	2016年03月25日	人民币元			940,000.00		
中国工商银行股份有限公司成都市青白江支行	2011年12月05日	2016年03月25日	人民币元			11,350,000.00		
中国工商银行股份有限公司成都市青白江支行	2011年12月05日	2016年03月25日	人民币元			11,400,000.00		
中国农业银行股份有限公司成都青白江支行	2011年04月28日	2016年04月27日	人民币元			10,000,000.00		10,000,000.00

合计	--	--	--	--	--	39,800,000.00	--	223,110,000.00
----	----	----	----	----	----	---------------	----	----------------

(3) 本报告期内一年内到期的长期借款不存在逾期借款。

(4) 期末一年内到期的长期借款均由四川化工控股（集团）有限责任公司提供担保。

28、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
上海康信融资租赁有限公司	2013/7/26-2016/7/25	170,465,474.66	6.95%	21,843,679.79	128,040,226.72	保证借款
康正（上海）融资租赁有限责任公司	2013/12/26-2016/12/25	227,283,997.56	8.00%	31,283,997.56		终止借款

注：2013年12月，本公司控股子公司四川锦华化工有限责任公司与康正（上海）融资租赁有限责任公司签订《融资租赁合同》，采用售后回租方式融资人民币200,000,000.00元，期限3年（2013/12/26至2016/12/25），租赁合同年利率7.995%，该笔融资租赁由四川化工控股（集团）有限责任公司和本公司提供担保。2014年6月，公司获悉四川锦华召开了2014年第1次临时董事会，审议通过了《公司终止向上海康正融资租赁有限公司融资租赁人民币2亿元的议案》。由于四川锦华财务状况有所改善，目前已无需通过开展融资租赁业务来缓解经营资金压力，加之融资租赁业务成本过高，为减轻四川锦华财务费用负担，经公司2014年第3次临时股东大会审议通过，公司同意四川锦华终止与康正（上海）融资租赁有限公司开展融资租赁业务。鉴于以上情况，公司终止为四川锦华化工有限责任公司融资租赁业务提供持股比例为51%的连带责任保证。

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
上海康信融资租赁有限公司		128,040,226.72		142,291,507.41
康正（上海）融资租赁有限责任公司				196,237,338.44
合计		128,040,226.72		338,528,845.85

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额150,000,000.00元。

长期应付款的说明

①2013年7月，本公司与上海康信融资租赁有限公司签订《融资租赁合同》，采用售后回租方式融资人民币150,000,000.00元，期限3年（2013/7/26至2016/7/25），租赁合同年利率为6.95%，该笔融资租赁由四川化工控股（集团）有限责任公司提供担保。

②2013年12月，本公司子公司四川锦华化工有限责任公司与康正（上海）融资租赁有限责任公司签订《融资租赁合同》，采用售后回租方式融资人民币200,000,000.00元，期限3年（2013/12/26至2016/12/25），租赁合同年利率7.995%，该笔融资租赁

由四川化工控股（集团）有限责任公司和本公司提供担保。

2014年7月，经公司2014年第3次临时股东大会审议通过，公司决定同意四川锦华有限责任公司终止与康正（上海）融资租赁有限责任公司开展融资租赁业务，同时，公司终止为四川锦华化工有限责任公司融资租赁业务提供的连带责任保证。

29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
环保治污资金	454,545.14	490,908.80
环保补助资金	227,272.97	245,454.77
排污水治理资金	227,272.97	245,454.77
三胺技改补助拨款	444,444.40	481,481.44
硝酸环保技术改造补助	848,214.39	901,785.81
硝酸环保节水改造拨款	1,935,185.21	2,057,407.43
硝酸表冷液项目环保补助拨款	703,703.53	748,147.99
30万吨硫磺制酸节能专项资金	182,608.95	193,789.05
一化合成氨节能技改补助	13,980,000.00	13,980,000.00
三胺泡沫技术开发项目专项资金补助	1,327,821.42	1,377,000.00
未实现售后租回损益	-699,661.20	
合计	19,631,407.78	20,721,430.06

其他非流动负债说明

（1）一化合成氨节能技改补助系根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部“发改投资【2009】1848号”、四川省发展和改革委员会、四川省经济委员会“川发改投资【2009】968号”和成都市经济委员会“成经【2009】387号”收到的一化合成氨装置节能优化技术改造项目资金13,980,000.00元。

（2）三聚氰胺泡沫贴息系根据成都市财政局“成财企【2011】176号”收到的区财政局上年结转市追加安支2012年第二批企业技改和引进重点工业项目贷款贴息、补贴资金627,000.00元和根据“青科技（2013）28号”收到成都市青白江区科学技术局2013年科技计划项目经费50,000.00元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保治污资金	490,908.80		36,363.66		454,545.14	与资产相关
环保补助资金	245,454.77		18,181.80		227,272.97	与资产相关
排污水治理资金	245,454.77		18,181.80		227,272.97	与资产相关
三胺技改补助拨款	481,481.44		37,037.04		444,444.40	与资产相关
硝酸环保技术改造补助	901,785.81		53,571.42		848,214.39	与资产相关
硝酸环保节水改造拨款	2,057,407.43		122,222.22		1,935,185.21	与资产相关

硝酸表冷液项目环保补助拨款	748,147.99		44,444.46		703,703.53	与资产相关
30万吨硫磺制酸节能专项资金	193,789.05		11,180.10		182,608.95	与资产相关
一化合成氨节能技改补助	13,980,000.00				13,980,000.00	与资产相关
三胺泡沫技术开发项目专项资金补助	1,377,000.00		49,178.58		1,327,821.42	与资产相关
合计	20,721,430.06		390,361.08		20,331,068.98	--

30、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	470,000,000.00						470,000,000.00

31、专项储备

专项储备情况说明

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	38,284,980.97	4,256,518.87	542,868.44	41,998,631.40
合计	38,284,980.97	4,256,518.87	542,868.44	41,998,631.40

32、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	804,713,849.66			804,713,849.66
其他资本公积	5,564,241.44			5,564,241.44
合计	810,278,091.10			810,278,091.10

33、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	197,418,203.89			197,418,203.89
合计	197,418,203.89			197,418,203.89

34、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-782,776,136.36	--
调整后年初未分配利润	-782,776,136.36	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-238,418,981.71	--
期末未分配利润	-1,021,195,118.07	--

调整年初未分配利润明细：

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

35、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	647,842,129.67	724,223,915.23
其他业务收入	21,882,187.14	18,996,651.16
营业成本	665,595,389.60	693,347,694.78

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

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
化学原料及化学制品制造业	647,842,129.67	643,502,617.76	724,223,915.23	677,521,814.83
合计	647,842,129.67	643,502,617.76	724,223,915.23	677,521,814.83

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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	326,881,885.65	329,795,414.22	316,043,895.76	275,028,212.69
三聚氰胺	110,466,879.25	123,382,348.73	182,191,304.22	159,400,941.54
硝酸铵	91,863,960.19	81,461,398.11	110,101,223.86	116,057,629.05
其他	118,629,404.58	108,863,456.70	115,887,491.39	127,035,031.55
合计	647,842,129.67	643,502,617.76	724,223,915.23	677,521,814.83

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

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
四川地区	593,501,587.27	589,744,261.62	640,559,592.83	604,715,317.49
其他地区	54,340,542.40	53,758,356.14	83,664,322.40	72,806,497.34
合计	647,842,129.67	643,502,617.76	724,223,915.23	677,521,814.83

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
广汉市广力农资有限责任公司	51,871,590.00	7.75%
四川釜峰实业有限公司	36,602,483.30	5.47%
云南农业生产资料股份有限公司	23,013,600.00	3.44%
四川华瑞辰贸易有限公司	22,970,938.10	3.43%
SXTF085 SPREA Misr Company	16,869,440.70	2.52%
合计	151,328,052.10	22.61%

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	137,758.96	443,731.05	5%、3%
城市维护建设税	1,479,657.99	1,250,536.73	7%、5%
教育费附加	634,423.46	535,944.32	3%
地方教育费附加	422,948.98	357,296.23	2%
价格调节基金	458,689.74	405,207.15	0.07%
合计	3,133,479.13	2,992,715.48	--

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,481,827.80	12,926,152.51
装卸运输费	8,720,705.93	5,787,818.58
折旧费	1,141,339.35	1,151,385.02
其他	1,490,871.37	1,349,560.48
合计	20,834,744.45	21,214,916.59

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	85,641,262.92	106,038,302.54
停工损失	49,696,490.95	43,353,908.41
修理费	17,830,393.30	16,235,459.39
税费	8,669,874.78	1,683,025.67
安全生产费	3,917,183.02	5,675,285.77
折旧费	2,494,385.02	3,036,701.67
无形资产摊销	1,949,342.70	3,800,931.56
物业管理费	2,479,308.79	3,050,086.32
绿化环保费	2,059,822.68	2,646,977.78
业务招待费	427,809.50	1,091,370.32
其他	18,430,230.08	11,380,273.41
合计	193,596,103.74	197,992,322.84

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	58,385,831.44	27,548,118.91
利息收入	-3,703,806.57	-2,195,817.43
汇兑损失		-8,525.07
汇兑收益	-1,565,223.59	
金融机构手续费	913,302.67	975,084.60

未确认融资费用摊销	8,795,715.38	27,218.39
其他	9,780,301.01	
合计	72,606,120.34	26,346,079.40

40、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	707,407.48	
其他	13,534.25	
合计	720,941.73	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
中国银河证券股份有限公司	707,407.48		分利
合计	707,407.48		--

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-12,912.16	-1,744,552.53
七、固定资产减值损失	252,224.90	
合计	239,312.74	-1,744,552.53

42、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	935,122.26	427,004.05	935,122.26
其中：固定资产处置利得	935,122.26	427,004.05	935,122.26
政府补助	12,708,631.55	8,704,690.52	12,708,631.55

其他	969,468.04	3,498.27	969,468.04
合计	14,613,221.85	9,135,192.84	14,613,221.85

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
增值税返还	8,718,270.47	7,363,103.02	与收益相关	是
其他政府补助	3,600,000.00	1,000,405.00	与收益相关	是
递延收益转入	390,361.08	341,182.50	与资产相关	是
合计	12,708,631.55	8,704,690.52	--	--

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	19,374,570.18	1,711,147.12	19,374,570.18
其中：固定资产处置损失	19,374,570.18	1,711,147.12	19,374,570.18
对外捐赠	2,000.00	2,000.00	2,000.00
其他	30,060.60		30,060.60
合计	19,406,630.78	1,713,147.12	19,406,630.78

44、所得税费用

单位：元

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		1,695.27
递延所得税调整	-40,716,426.83	-28,044,406.10
合计	-40,716,426.83	-28,042,710.83

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报

告期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

46、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的政府补贴	7,821,500.00
租赁费	185,000.00
利息收入	1,619,616.63
保证金	1,210,000.00
其他	455,941.06
合计	11,292,057.69

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
装卸运输费	9,120,108.85
物业管理费	2,480,343.09
绿化环保费	2,155,002.68
业务招待费	417,317.49
仓储保管费	531,240.83
办公车辆费	1,012,259.01
办公费	686,443.08
劳动保护品	1,015,965.16
咨询中介费	845,790.17
差旅费	834,627.88
专项储备	4,033.00
其他	6,069,636.15
合计	25,172,767.39

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
向四川化工控股（集团）有限责任公司借款	201,500,000.00
向川化集团有限责任公司借款	20,760,000.00
向永鑫公司借款	10,100,000.00
收回上年保证金	20,000,000.00
利息收入	632,542.53
合计	252,992,542.53

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付康正（上海）融资租赁有限责任公司融资租赁本金	200,000,000.00
支付上海康信融资租赁有限公司租金	12,905,070.81
支付信用证保证金	33,500,000.00
支付富利香港有限公司借款	7,000,000.00
合计	253,405,070.81

47、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-249,636,873.56	-161,463,853.62
加：资产减值准备	239,312.74	-1,744,552.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,416,549.82	91,575,642.40
无形资产摊销	4,008,267.90	3,800,931.56
长期待摊费用摊销	967,920.18	967,920.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	18,439,447.92	1,711,147.12
财务费用（收益以“-”号填列）	72,372,425.45	26,346,079.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-720,941.73	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-40,710,366.96	-28,044,406.10

存货的减少（增加以“-”号填列）	65,483,206.38	-77,472,756.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,351,355.69	-268,025,766.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	117,355,258.56	250,038,615.83
经营活动产生的现金流量净额	59,862,851.01	-162,310,999.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	237,931,138.11	140,589,247.32
减：现金的期初余额	311,400,178.74	351,551,180.25
现金及现金等价物净增加额	-73,469,040.63	-210,961,932.93

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	237,931,138.11	311,400,178.74
其中：库存现金	154,107.46	120,940.64
可随时用于支付的银行存款	237,776,318.03	199,478,523.42
可随时用于支付的其他货币资金	712.62	111,800,714.68
三、期末现金及现金等价物余额	237,931,138.11	311,400,178.74

现金流量表补充资料的说明

注：年末货币资金与现金流量表现金及现金等价物余额的差异原因系其他货币资金保证金有3个月以上到期的保证金为73,600,000.00元影响。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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
四川化工控股（集团）有限责任公司	控股股东	有限责任公司	成都市	邹仲平	化工业	200,000	58.60%	58.60%	四川化工控股（集团）有限责任公司	72087651-0

本企业的母公司情况的说明

母公司名称：四川化工控股（集团）有限责任公司；企业性质：有限责任公司（国有独资）；注册地址：成都市二环路南三段15号；办公地点：成都市高新区天府大道中段279号成达大厦；法定代表人：邹仲平；注册资本：200,000 万元人民币；营业执照注册号：510000000080980。经营范围：化工科学研究及技术开发；化工技术服务；商品批发与零售；项目投资；

国内劳务派遣；商务服务业；房屋建筑工程、建筑装修装饰工程；工程监理；房地产开发经营；物业管理。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
四川川化青上化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	郑林	化工业	726.24(万美元)	70.00%	70.00%	70915264-2
四川省川化新天府化工有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	蒋雄	商业	5,000.00	51.00%	51.00%	75876523-1
四川锦华化工有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	泸州市	万鸿	化工业	13,500.00	51.00%	51.00%	77580222-8
四川川化永昱化工工程有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	辜凯德	服务业	300.00	95.00%	95.00%	79218629-5
四川禾浦化工有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	郭彦	化工业	16,0000.00	79.38%	79.38%	66965172-9

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
四川美胺化工有限责任公司	有限责任公司	成都市	蒋雄	商业	500 万元	50.00%	50.00%	合营企业	78810765-4
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
川化集团有限责任公司	同一母公司	62188128-5
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	同一母公司	62188120-X
四川省川化润嘉置业有限责任公司	同一控股股东	77749079-0
四川川化集团成都望江化工厂	同一控股股东	21439734-9
四川泸天化股份有限公司	同一母公司	71188082-5
四川天华股份有限公司	同一控股股东	20491233-5

四川泸天化弘旭工程建设公司	同一母公司	20770884-4
四川天华富邦化工有限责任公司	同一控股股东	75970570-0
九禾股份有限公司	同一控股股东	73395612-2
泸州市天润实业有限责任公司	同一控股股东	76508008-1
四川省天然气化工研究院	同一母公司	45071769-0
四川天正化工有限责任公司	同一控股股东	67434119-4
川化集团有限责任公司川化宾馆	同一控股股东	69886213-8
四川华英化工有限责任公司	同一控股股东	75636257-2
四川化工天瑞矿业有限责任公司	同一母公司	68043244-7
四川川化生物工程有限责任公司	同一控股股东	202228118-9
四川利丰化工有限责任公司	同一母公司	686105930
泸州泸天化化工设计有限公司	同一控股股东	904707551
四川化工天鹏资产经营有限责任公司	同一母公司	678369733
宁夏捷美能源投资有限责任公司	同一母公司	55416916-6
宁夏捷美丰友化工有限公司	同一控股股东	715050765
四川煤气化有限责任公司	同一母公司	56329212-3
富利香港有限公司	子公司股东	无
四川川化汇成培训管理有限责任公司	同一控股股东	066995872
四川川化量力物流有限责任公司	其他关联方	066956734
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	同一母公司	746920743
四川美胺化工有限责任公司	子公司合营企业	788107654
四川农资工贸有限责任公司	子公司参股企业	76536257-2

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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
四川川化集团成都望江化工厂	包装物	协议价	16,025,702.96	100.00%	31,969,562.80	100.00%
四川天华股份有限公司	液体尿素等	协议价	20,879,742.92	100.00%	61,358,635.38	100.00%
四川天华富邦化工有限	仪表空气	协议价	325,517.33	100.00%	542,292.02	100.00%

责任公司						
四川省川化润嘉置业有限责任公司	劳务、服务费	协议价	5,165,630.52	100.00%	6,387,712.01	1.16%
川化集团有限责任公司	设备租赁费	协议价	3,089,834.16	100.00%	1,653,692.23	100.00%
泸州市天润实业有限责任公司	装卸、环卫等	协议价	169,164.91	100.00%	253,957.32	100.00%
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	修理、工程劳务	协议价	12,406,249.57	100.00%	2,688,200.00	5.37%
四川化工控股(集团)有限责任公司	资金利息	协议价	8,371,152.00	71.46%	6,622,248.00	74.58%
川化集团有限责任公司	资金利息	协议价	2,813,943.33	28.02%	2,257,084.44	25.42%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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
四川美胺化工有限责任公司	三聚氰胺	协议价	4,319,658.13	100.00%	28,554,316.14	100.00%
四川泸天化股份有限公司	催化剂	协议价			2,894,202.06	9.05%
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	催化剂	协议价			533,333.33	1.67%
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	水、电	协议价	309,198.65	17.76%	356,690.52	44.33%
四川川化量力物流有限责任公司	服务	协议价	698,723.50	87.18%		
四川川化量力物流有限责任公司	铁路专用线租赁费	协议价	44,994.40	5.61%		
川化集团有限责任公司川化宾馆	水、电	协议价	155,796.74	8.95%	158,499.85	19.70%
四川川化汇成培训管理有限责任公司	服务	协议价	11,849.30	1.48%		
四川省川化润嘉置业有限责任公司	水、电	协议价	107,764.01	6.19%	116,098.32	3.77%
四川川化生物工程有限责任公司	水、电	协议价	1,040,638.02	59.76%	145,398.72	18.07%
四川川化量力物流有限责任公司	水、电	协议价	90,694.33	5.21%		
四川化工控股(集团)有限责	设计服务	协议价			200,000.00	

任公司						
四川化工天瑞矿业有限责任公司	设计服务	协议价			49,400.00	
四川川化永鑫建设工程有限公司	设计服务	协议价	37,735.85	100.00%		
川化集团有限责任公司	水、电	协议价	37,306.17	2.14%	27,988.54	3.48%
四川川化永鑫建设工程有限公司	服务	协议价	45,882.10	5.72%		

(2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川化工控股（集团）有限责任公司	川化股份有限公司	12,290,000.00	2011年12月05日	2016年03月25日	否
四川化工控股（集团）有限责任公司	川化股份有限公司	11,400,000.00	2011年12月05日	2014年12月30日	否
四川化工控股（集团）有限责任公司	川化股份有限公司	7,000,000.00	2011年12月05日	2015年06月30日	否
四川化工控股（集团）有限责任公司	川化股份有限公司	6,110,000.00	2011年12月05日	2015年12月30日	否
四川化工控股（集团）有限责任公司	川化股份有限公司	10,000,000.00	2011年04月28日	2016年04月27日	否
四川化工控股（集团）有限责任公司	川化股份有限公司	20,000,000.00	2013年01月09日	2014年01月08日	是
四川化工控股（集团）有限责任公司	川化股份有限公司	50,000,000.00	2013年07月26日	2014年01月25日	是
四川化工控股（集团）有限责任公司	川化股份有限公司	17,000,000.00	2013年02月08日	2014年02月07日	是
四川化工控股（集团）有限责任公司	川化股份有限公司	30,000,000.00	2013年03月07日	2014年03月06日	是
四川化工控股（集团）有限责任公司	川化股份有限公司	20,000,000.00	2013年04月24日	2014年04月23日	是
四川化工控股（集团）有限责任公司	川化股份有限公司	10,000,000.00	2013年05月28日	2014年05月27日	是
四川化工控股（集团）有限责任公司	川化股份有限公司	20,000,000.00	2013年10月23日	2014年06月22日	是
四川化工控股（集团）有限责任公司	川化股份有限公司	32,400,000.00	2013年07月19日	2014年07月18日	否

团) 有限责任公司					
四川化工控股(集团) 有限责任公司	川化股份有限公司	20,000,000.00	2013 年 07 月 31 日	2014 年 07 月 30 日	否
四川化工控股(集团) 有限责任公司	川化股份有限公司	30,000,000.00	2013 年 10 月 25 日	2014 年 08 月 24 日	否
四川化工控股(集团) 有限责任公司	川化股份有限公司	20,000,000.00	2013 年 08 月 30 日	2014 年 08 月 30 日	否
四川化工控股(集团) 有限责任公司	川化股份有限公司	15,000,000.00	2013 年 08 月 31 日	2014 年 08 月 31 日	否
四川化工控股(集团) 有限责任公司	川化股份有限公司	15,000,000.00	2013 年 09 月 01 日	2014 年 09 月 01 日	否
四川化工控股(集团) 有限责任公司	川化股份有限公司	20,000,000.00	2013 年 10 月 18 日	2014 年 10 月 17 日	否
四川化工控股(集团) 有限责任公司	川化股份有限公司	10,000,000.00	2013 年 10 月 18 日	2014 年 10 月 17 日	否
四川化工控股(集团) 有限责任公司	川化股份有限公司	71,000,000.00	2013 年 10 月 28 日	2014 年 10 月 22 日	否
四川化工控股(集团) 有限责任公司	川化股份有限公司	100,000,000.00	2013 年 10 月 14 日	2014 年 10 月 14 日	否
四川化工控股(集团) 有限责任公司	川化股份有限公司	50,000,000.00	2013 年 11 月 19 日	2014 年 11 月 18 日	否
四川化工控股(集团) 有限责任公司	川化股份有限公司	200,000,000.00	2013 年 05 月 24 日	2015 年 05 月 23 日	否
四川化工控股(集团) 有限责任公司	川化股份有限公司	20,000,000.00	2014 年 01 月 10 日	2015 年 01 月 09 日	否
四川化工控股(集团) 有限责任公司	川化股份有限公司	50,000,000.00	2014 年 01 月 24 日	2015 年 01 月 23 日	否
四川化工控股(集团) 有限责任公司	川化股份有限公司	16,000,000.00	2014 年 04 月 22 日	2015 年 01 月 22 日	否
四川化工控股(集团) 有限责任公司	川化股份有限公司	10,000,000.00	2014 年 03 月 07 日	2015 年 03 月 06 日	否
四川化工控股(集团) 有限责任公司	四川锦华化工有限责任公司	1,000,000.00	2006 年 09 月 18 日	2014 年 06 月 30 日	是
四川化工控股(集团) 有限责任公司	四川锦华化工有限责任公司	2,000,000.00	2007 年 03 月 14 日	2014 年 09 月 17 日	否
四川化工控股(集团) 有限责任公司/川化股份有限公司	四川锦华化工有限责任公司	200,000,000.00	2013 年 12 月 12 日	2016 年 12 月 12 日	否
四川化工控股(集团) 有限责任公司	四川禾浦化工有限	10,000,000.00	2009 年 01 月 21 日	2014 年 01 月 20 日	是

团) 有限责任公司	责任公司				
四川化工控股(集团) 有限责任公司	四川禾浦化工有 限责任公司	10,000,000.00	2009年04月02日	2014年04月01日	是
四川化工控股(集团) 有限责任公司	四川禾浦化工有 限责任公司	10,000,000.00	2009年05月04日	2014年05月03日	是
四川化工控股(集团) 有限责任公司	四川禾浦化工有 限责任公司	10,000,000.00	2009年06月15日	2014年06月14日	是
四川化工控股(集团) 有限责任公司	四川禾浦化工有 限责任公司	10,000,000.00	2009年06月11日	2014年06月10日	是
四川化工控股(集团) 有限责任公司	四川禾浦化工有 限责任公司	13,000,000.00	2009年12月08日	2014年06月10日	是
四川化工控股(集团) 有限责任公司	四川禾浦化工有 限责任公司	10,000,000.00	2010年02月02日	2014年06月10日	是
四川化工控股(集团) 有限责任公司	四川禾浦化工有 限责任公司	10,000,000.00	2010年04月07日	2014年06月04日	是

关联担保情况说明

注：2013年12月，本公司控股子公司四川锦华化工有限责任公司与康正（上海）融资租赁有限责任公司签订《融资租赁合同》，采用售后回租方式融资人民币200,000,000.00元，期限3年（2013/12/26至2016/12/25），租赁合同年利率7.995%，该笔融资租赁由四川化工控股（集团）有限责任公司和本公司提供担保。2014年6月，公司获悉四川锦华召开了2014年第1次临时董事会，审议通过了《公司终止向上海康正融资租赁有限公司融资租赁人民币2亿元的议案》。由于四川锦华财务状况有所改善，目前已无需通过开展融资租赁业务来缓解经营资金压力，加之融资租赁业务成本过高，为减轻四川锦华财务费用负担，经公司2014年第3次临时股东大会审议通过，公司同意四川锦华终止与康正（上海）融资租赁有限公司开展融资租赁业务。鉴于以上情况，公司终止为四川锦华化工有限责任公司融资租赁业务提供持股比例为51%的连带责任保证。

（3）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
四川化工控股(集团)有 限责任公司	10,000,000.00	2011年03月28日		自2011年7月7日期按 同期银行基准率上浮 20%执行
四川化工控股(集团)有 限责任公司	8,000,000.00	2011年04月14日		自2011年7月7日期按 同期银行基准率上浮 20%执行
四川化工控股(集团)有 限责任公司	20,000,000.00	2011年05月18日		自2011年7月7日期按 同期银行基准率上浮 20%执行
四川化工控股(集团)有 限责任公司	54,000,000.00	2011年05月18日		自2011年7月7日期按 同期银行基准率上浮

				20%执行
四川化工控股(集团)有限责任公司	200,000.00	2011年06月08日		自2011年7月7日期按同期银行基准利率上浮20%执行
四川化工控股(集团)有限责任公司	10,000,000.00	2011年06月08日		自2011年7月7日期按同期银行基准利率上浮20%执行
四川化工控股(集团)有限责任公司	10,000,000.00	2011年06月13日		自2011年7月7日期按同期银行基准利率上浮20%执行
四川化工控股(集团)有限责任公司	1,400,000.00	2011年06月20日		自2011年7月7日期按同期银行基准利率上浮20%执行
四川化工控股(集团)有限责任公司	10,000,000.00	2011年08月30日		自2011年7月7日期按同期银行基准利率上浮20%执行
四川化工控股(集团)有限责任公司	10,000,000.00	2011年11月29日		自2011年7月7日期按同期银行基准利率上浮20%执行
四川化工控股(集团)有限责任公司	500,000.00	2011年12月19日		自2011年7月7日期按同期银行基准利率上浮20%执行
四川化工控股(集团)有限责任公司	94,620,000.00	2013年03月23日		自2011年7月7日期按同期银行基准利率上浮20%执行
四川化工控股(集团)有限责任公司	1,500,000.00	2014年06月26日		自2011年7月7日期按同期银行基准利率上浮20%执行
四川化工控股(集团)有限责任公司	200,000,000.00	2014年06月30日		自2011年7月7日期按同期银行基准利率上浮20%执行
四川川化生物工程有限责任公司	1,000,000.00	2012年11月21日		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	35,000,000.00	2012年12月27日		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	6,000,000.00	2013年01月05日		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	11,000,000.00	2013年01月17日		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	800,000.00	2013年02月19日		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	800,000.00	2013年03月20日		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	3,000,000.00	2013年03月29日		同期银行贷款基准利率

川化集团有限责任公司	380,000.00	2013 年 04 月 18 日		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	10,000,000.00	2013 年 05 月 02 日		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	10,000,000.00	2013 年 06 月 14 日		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	1,400,000.00	2013 年 07 月 03 日		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	1,000,000.00	2013 年 11 月 14 日		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	100,000.00	2013 年 12 月 30 日		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	10,700,000.00	2014 年 01 月 17 日		未约定利率
川化集团有限责任公司	10,000,000.00	2014 年 04 月 09 日		未约定利率
川化集团有限责任公司	60,000.00	2014 年 05 月 20 日		未约定利率
四川川化永鑫建设工程 有限责任公司	10,100,000.00	2014 年 05 月 07 日		未约定利率
四川川化永鑫建设工程 有限责任公司	10,000,000.00	2014 年 06 月 30 日		未约定利率
拆出				
富利香港有限公司	10,000,000.00	2014 年 04 月 01 日	2015 年 03 月 31 日	同期银行贷款基准利率

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

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
应收账款	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	774,319.13		757,233.24	
应收账款	四川天正化工有限责任公司	727,657.76		727,657.76	
应收账款	四川华英化工有限责任公司	180,000.00		180,000.00	
应收账款	四川天华股份有限公司	10,278.00			
应收账款	四川天华富邦化工有限责任公司	20,663.75			
应收账款	四川泸天化股份有限公司	338,621.67		338,621.67	
应收账款	四川美胺化工有限责任公司	8,270,700.00		15,116,700.00	
应收账款	四川化工控股(集团)有限责任公司	275,000.00		275,000.00	
应收账款	四川泸天化绿源醇业有限责任公司	624,000.00		624,000.00	
应收账款	四川川化生物工程有限责任公司	598,135.75			
应收账款	四川省川化润嘉置业有限责任公司	13,195.41		11,591.13	
应收账款	四川川化量力物流有限责任公司	784,628.17			
预付账款	四川川化永鑫建设工程有限责任公司 (注)	10,000,000.00		10,000,000.00	

预付账款	四川川化集团成都望江化工厂	49,818,643.69		46,815,388.45	
其他应收款	四川化工控股（集团）有限责任公司	600,000.00		600,000.00	
其他应收款	四川省川化润嘉置业有限责任公司	630,130.20			
其他应收款	富利香港有限公司	10,000,000.00		3,000,000.00	
其他应收款	九禾股份有限公司			4,221,500.00	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	四川化工控股（集团）有限责任公司	470,301,734.36	260,430,582.36
其他应付款	川化集团有限责任公司	108,997,259.33	85,423,316.00
应付账款	四川天华股份有限公司	30,977,019.47	25,215,457.42
应付账款	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	21,463,619.87	13,578,269.44
其他应付款	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	20,100,000.00	3,073,924.09
预收账款	九禾股份有限公司		2,841,000.00
其他应付款	四川川化生物工程有限责任公司	1,069,529.17	1,069,529.17
应付账款	四川川化生物工程有限责任公司	120,626.91	120,626.91
其他应付款	四川泸天化弘旭工程建设公司	772,000.00	772,000.00
预收账款	四川化工控股(集团)有限责任公司	380,905.70	380,905.70
预收账款	四川农资工贸有限责任公司	31,419.40	90,170.80
其他应付款	四川川化集团成都望江化工厂	27,626.67	27,626.67
应付账款	四川天华富邦化工有限责任公司	190,205.53	
应付账款	泸州市天润实业有限责任公司	52,335.44	
其他应付款	四川省川化润嘉置业有限责任公司	5,209.12	1,793.36

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

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	37,409,657.01	41.75%	8,839,817.73	23.63%	37,409,657.01	42.58%	8,839,817.73	23.63%

按组合计提坏账准备的应收账款								
无风险	5,646,563.85	6.30%			1,781,811.89	2.03%		
极小风险	289,930.00	0.32%	1,449.65	0.50%	1,471,374.02	1.67%	7,356.87	0.50%
低风险	3,958,916.76	4.42%	197,945.84	5.00%	4,912,643.74	5.59%	245,632.19	5.00%
较低风险	2,151,204.80	2.40%	645,361.44	30.00%	2,151,204.80	2.45%	645,361.44	30.00%
较高风险	667,838.00	0.75%	400,702.80	60.00%	667,838.00	0.76%	400,702.80	60.00%
高风险	39,484,578.46	44.06%	39,484,578.46	100.00%	39,455,870.37	44.91%	39,455,870.37	100.00%
组合小计	52,199,031.87	58.25%	40,730,038.19	78.03%	50,440,742.82	57.42%	40,754,923.67	80.80%
合计	89,608,688.88	--	49,569,855.92	--	87,850,399.83	--	49,594,741.40	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川禾浦化工有 限责任公司	37,409,657.01	8,839,817.73	23.63%	注截止 2014 年 6 月 30 日应收四川禾浦化工有 限责任公司债权余额 109,447,085.49 元（其中应收账款 37,409,657.01 元、预付账款 16,742,577.13 元、应收利息 5,990,051.35 元、其他应收款 49,304,800.00 元），因该公 司资不抵债，按低于预计可回收金额计提坏账准备 64,134,669.08 元，其中，计提应收账款坏账准备 8,839,817.73 元、应收利息坏账准备 5,990,051.35 元、其 他应收款坏账准备 49,304,800.00 元。计提的坏账准备在 财务报表合并环节已抵销，对合并财务报表无影响。参 见 2013 年年度报告
合计	37,409,657.01	8,839,817.73	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例

四川禾浦化工有限责任公司	子公司	37,409,657.01	一年以内、二至三年	41.75%
什邡静安集团公司	客户	2,929,000.00	三年以上	3.27%
省农司成都站	客户	2,631,372.89	三年以上	2.94%
营山消水青白经营部	客户	1,434,453.26	三年以上	1.60%
重庆特殊钢厂	客户	1,254,411.52	三年以上	1.40%
合计	--	45,658,894.68	--	50.96%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
四川禾浦化工有限责任公司	子公司	37,409,657.01	41.75%
四川川化量力物流有限责任公司	其他关联方	784,628.17	0.88%
四川天正化工有限责任公司	同一控股股东	727,657.76	0.81%
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	同一母公司	624,000.00	0.70%
四川泸天化股份有限公司	同一母公司	338,621.67	0.38%
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	同一母公司	45,882.10	0.05%
四川省川化润嘉置业有限责任公司	同一控股股东	13,195.41	0.01%
合计	--	39,943,642.12	44.58%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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其他应收款	49,304,800.00	52.18%	49,304,800.00	100.00%	49,304,800.00	50.63%	49,304,800.00	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无风险	44,306,262.72	46.89%			47,221,500.00	48.49%		
极小风险	417,414.73	0.44%	2,087.07	0.50%	440,356.92	0.45%	2,201.78	0.50%
低风险	115,042.60	0.12%	5,752.13	5.00%	115,042.60	0.12%	5,752.13	5.00%
较低风险	40,293.43	0.04%	12,088.03	30.00%				

较高风险	0.00	0.00%	0.00					
高风险	297,810.96	0.32%	297,810.96	100.00%	297,810.96	0.31%	297,810.96	100.00%
组合小计	45,176,824.44	47.82%	317,738.19	0.70%	48,074,710.48	49.37%	305,764.87	0.64%
合计	94,481,624.44	--	49,622,538.19	--	97,379,510.48	--	49,610,564.87	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
四川禾浦化工有限责任公司	49,304,800.00	49,304,800.00	100.00%	计提理由详见“母公司财务报表主要项目附注之应收账款单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款”的说明。
合计	49,304,800.00	49,304,800.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 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

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
四川化工控股（集团）有限责任公司	500,000.00		500,000.00	
合计	500,000.00		500,000.00	

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

注：应收四川化工控股（集团）有限责任公司款项系根据川财企【2007】33号《四川省企业安全生产风险抵押金管理暂行办法实施细则（试行）》规定，母公司代收上交国资委的安全生产风险抵押金。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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
四川禾浦化工有限责任公司	子公司	49,304,800.00	一年以内	52.18%
上海康信融资租赁有限公司	非关联方	42,500,000.00	一年以内	44.98%
四川省川化润嘉置业有限责任公司	同一控股股东	630,130.20	一年以内	0.67%
四川化工控股（集团）有限责任公司	母公司	500,000.00	二至三年	0.53%
李梁萌	员工	400,000.00	一年以内	0.42%
合计	--	93,334,930.20	--	98.78%

（5）其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
四川禾浦化工有限责任公司	子公司	49,304,800.00	52.18%
四川省川化润嘉置业有限责任公司	同一控股股东	630,130.20	0.67%
四川化工控股（集团）有限责任公司	母公司	500,000.00	0.53%
合计	--	50,434,930.20	53.38%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
四川川化青上化工有限公司	成本法	41,733,774.00	41,733,774.00		41,733,774.00	70.00%	70.00%				963,616.17
四川省川化新天府化工有限公司	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00		25,500,000.00	51.00%	51.00%				
四川锦华化工有限责任公司	成本法	68,850,000.00	68,850,000.00		68,850,000.00	51.00%	51.00%		41,614,862.72		
四川川化永昱化工	成本法	2,850,000.00	2,850,000.00		2,850,000.00	95.00%	95.00%				

工程有限 公司											
四川禾浦 化工有限 责任公司 (注 1)	成本法	127,000,0 00.00	127,000,0 00.00		127,000,0 00.00	79.38%	79.38%		127,000,0 00.00		
天华富邦 化工有限 责任公司	成本法	83,100,00 0.00	83,100,00 0.00		83,100,00 0.00	8.11%	8.11%				
中国银河 证券股份 有限公司 (注 2)	成本法	50,000,00 0.00	50,000,00 0.00		50,000,00 0.00	0.13%	0.13%		40,000,00 0.00		707,407.4 8
四川川化 永鑫建设 工程有限 责任公司	成本法	5,000,000 .00	5,000,000 .00		5,000,000 .00	10.27%	10.27%				
四川省川 化润嘉置 业有限责 任公司	成本法	2,000,000 .00	2,000,000 .00		2,000,000 .00	14.49%	14.49%				
重庆钢铁 集团朵力 房地产股 份有限公 司	成本法	338,000.0 0	338,000.0 0		338,000.0 0						
自贡鸿鹤 化工股份 有限公司	成本法	120,000.0 0	120,000.0 0		120,000.0 0						
合计	--	406,491,7 74.00	406,491,7 74.00		406,491,7 74.00	--	--	--	208,614,8 62.72		1,671,023 .65

长期股权投资的说明

长期股权投资的说明，具体说明参见2013年报。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	551,151,969.74	560,203,250.39

其他业务收入	21,232,480.09	15,300,594.57
合计	572,384,449.83	575,503,844.96
营业成本	587,459,091.59	535,178,145.78

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

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
化学肥料及化学制品制造业	551,151,969.74	567,955,142.69	560,203,250.39	521,825,657.47
合计	551,151,969.74	567,955,142.69	560,203,250.39	521,825,657.47

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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	337,095,945.09	352,912,834.27	302,804,198.63	266,261,301.12
三聚氰胺	76,702,127.54	85,091,406.87	94,466,538.84	73,101,697.92
硝酸铵	90,518,103.46	81,461,398.11	109,407,020.25	116,057,629.05
其他	46,835,793.65	48,489,503.44	53,525,492.67	66,405,029.38
合计	551,151,969.74	567,955,142.69	560,203,250.39	521,825,657.47

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

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
四川地区	551,151,969.74	567,955,142.69	560,203,250.39	521,825,657.47
合计	551,151,969.74	567,955,142.69	560,203,250.39	521,825,657.47

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
四川省川化新天府化工有限责任公司	444,677,300.85	77.69%
四川米高化肥有限公司	15,817,349.25	2.76%

埃斯科姆米高（四川）化肥有限公司	8,756,181.44	1.53%
中农集团控股四川农资有限公司	7,156,901.54	1.25%
成都贝地农资有限公司	5,540,400.00	0.97%
合计	481,948,133.08	84.20%

5、投资收益

（1）投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,671,023.65	1,135,143.61
合计	1,671,023.65	1,135,143.61

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
四川川化青上化工有限公司	963,616.17	1,135,143.61	被投资单位分利减少
中国银河证券股份有限公司	707,407.48		被投资单位分利
合计	1,671,023.65	1,135,143.61	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-230,173,393.03	-158,918,340.23
加：资产减值准备	239,312.74	-1,691,553.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,097,968.23	76,244,654.12
无形资产摊销	1,878,556.50	1,633,478.28
长期待摊费用摊销	967,920.18	967,920.18
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	18,439,447.92	1,711,147.12
财务费用（收益以“－”号填列）	46,871,225.48	26,697,650.23
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,671,023.65	-1,135,143.61
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-40,710,366.96	-28,044,412.98
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0.00	0.00

存货的减少（增加以“-”号填列）	102,841,611.89	-71,302,273.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	57,803,222.50	-74,625,334.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,088,443.74	88,237,855.93
经营活动产生的现金流量净额	69,672,925.54	-140,224,352.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	40,697,862.54	96,661,008.67
减：现金的期初余额	127,341,910.01	261,843,697.67
现金及现金等价物净增加额	-86,644,047.47	-165,182,689.00

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-18,439,447.92	详见本报告第九节、七、63、64
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,708,631.55	详见本报告第九节、七、63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	937,407.44	详见本报告第九节、七、63、64
减：所得税影响额	-720,839.23	
少数股东权益影响额（税后）	4,896,297.82	
合计	-8,968,867.52	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	-38.71%	-0.51	-0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-37.26%	-0.49	-0.49

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

序号	项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动幅度
1	工程物资	5,279,835.00	9,389,434.14	-4,109,599.14	-43.77%
2	递延所得税资产	114,202,402.97	73,492,036.01	40,710,366.96	55.39%
3	应付账款	167,082,177.21	102,555,596.37	64,526,580.84	62.92%
4	应付职工薪酬	14,924,263.39	7,335,845.36	7,588,418.03	103.44%
5	应付利息	2,330,162.16	1,778,988.19	551,173.97	30.98%
6	其他应付款	720,419,251.20	488,891,972.75	231,527,278.45	47.36%
7	一年内到期的非流动负债	209,000,000.00	66,690,000.00	142,310,000.00	213.39%
8	长期借款	39,800,000.00	223,110,000.00	-183,310,000.00	-82.16%
9	长期应付款	128,040,226.72	338,528,845.85	-210,488,619.13	-62.18%
序号	项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度
1	财务费用	72,606,120.34	26,346,079.40	46,260,040.94	175.59%
2	资产减值损失	239,312.74	-1,744,552.53	1,983,865.27	-113.72%
3	营业外收入	14,613,221.85	9,135,192.84	5,478,029.01	59.97%
4	营业外支出	19,406,630.78	1,713,147.12	17,693,483.66	1032.81%
5	所得税费用	-40,716,426.83	-28,042,710.83	-12,673,716.00	-45.19%

(1) 本报告期工程物资期末较期初减少4,109,599.14元,减幅43.77%,主要系本报告期公司对物质进行有效管理,减少采购所致。

(2) 本报告期递延所得税资产期末较期初增加40,710,366.96元,增幅55.39%,主要系本公司未弥补亏损增加导致计提的递延所得税增加所致。

(3) 本报告期应付账款期末较期初增加64,526,580.84元,增幅62.92%,主要系本报告期应付天然气款增加45,541,408.90元及应付四川天华股份有限公司采购原材料款增加5,761,562.05元所致。

(4) 本报告期应付职工薪酬期末较期初增加7,588,418.03元,增幅70.64%,主要系本报告期应付职工的奖金及福利工资增加所致。

(5) 本报告期应付利息期末较期初增加551,173.97元,增幅30.98%,主要系本报告期应付银行利息增加所致。

(6) 本报告期其他应付款期末较期初增加231,527,278.45元,增幅47.36%,主要系本报告期公司子公司四川禾浦化工有限责任公司、四川锦华化工有限责任公司向川化集团有限责任公司、四川化工控股(集团)有限责任公司内部借款增加所致。

(7) 本报告期一年内到期的非流动负债期初增加142,310,000.00元,增幅213.39%,主要系本报告期根据偿还期限对长期借款进行重分类。

(8) 本报告期长期借款较期初减少183,310,000.00元,减幅-82.16,主要系本报告期优化负债结构所致。

(9) 本报告期长期应付款期末较期初减少210,488,619.13元,主要系本报告期公司子公司四川锦华化工有限责任公司终止与康正(上海)融资租赁有限公司融资租赁业务。

(10) 本报告期财务费用本期发生额较上期发生额增加42,260,040.94元,增幅175.59%,主要系本期为了满足生产经营需要,母公司及控股子公司融资额增加,融资成本上升,利息支出增加所致。

(11) 本报告期资产减值损失本期发生额较上期发生额增加1,983,865.27元,增幅113.72%,主要系本报告期公司固定资产减值损失同比增加所致。

(12) 本报告期营业外收入本期发生额较上期发生额增加5,478,029.01元,增幅59.97%,主要系公司本报告期政府补助同比增加4,435,123.53元所致。

(13) 本报告期所得税费用本期发生额较上期发生额减少12,673,716.00元,减幅45.19%,主要系本报告期利润总额减少所致。

第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司董事会盖章及法定代表人签名的半年度报告。
- (二) 载有公司及法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人盖章的财务报告文本。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

