

2014 年度报告

四川泸天化股份有限公司

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人宁忠培、主管会计工作负责人张斌及会计机构负责人(会计主管人员)王斌声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第八节 公司治理	53
第九节 内部控制	60
第十节 财务报告	63
第十一节 备查文件目录.....	178

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	四川泸天化股份有限公司
四川化工	指	四川化工控股(集团)有限责任公司
泸天化集团	指	泸天化(集团)有限责任公司
天华股份	指	四川天华股份有限公司
天华富邦	指	四川天华富邦化工有限责任公司
和宁化学	指	宁夏和宁化学有限公司
报告期	指	2014 年度
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

重大风险提示

公司在第四节董事会报告中公司未来发展展望部分描述了公司未来发展战略、2015 年可能面临的困难，敬请查阅。本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	泸天化	股票代码	000912
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川泸天化股份有限公司		
公司的中文简称	泸天化		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN LUTIANHUA COMPANY LIMITED		
公司的外文名称缩写（如有）	LTH		
公司的法定代表人	宁忠培		
注册地址	四川省成都市		
注册地址的邮政编码	610031		
办公地址	四川省泸州市纳溪区		
办公地址的邮政编码	646300		
公司网址	http://www.sclth.com		
电子信箱	lth@lthcn.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张斌	王斌
联系地址	四川省泸州市四川泸天化股份有限公司	四川省泸州市四川泸天化股份有限公司财务部
电话	0830-4125103	0830-4122476
传真	0830-4122156	0830-4122156
电子信箱	zbb911@163.com	lthwbb@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司总经理办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 04 月 29 日	四川省成都市	5100001811164	510500711880825	71188082-5
报告期末注册	2003 年 07 月 08 日	四川省成都市	510000000154741	510500711880825	71188082-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	四川泸天化股份有限公司董事会五届十六次会议和 2013 年第一次临时股东大会审议通过修改《公司章程》的议案，根据经营范围变更情况，对《公司章程》的相应内容作出修改，具体为：第十三条 经公司登记机关核准，公司经营范围是：许可经营项目：生产氨、氢、二氧化碳、甲醇、硝酸、四氧化二氮、氧、氮、硝酸铵、氨溶液[10%＜含氨≤35%]（以上项目及期限以许可证为准）；一般经营项目：（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）肥料制造；合成纤维单（聚合）体制造；空气污染治理材料制造；金属加工机械制造；通用零部件制造；金属制品、机械和设备修理业；进出口业；科技推广和应用服务业；仓储业。				
历次控股股东的变更情况（如有）	四川泸天化股份有限公司是经四川省人民政府川府函（1998）248 号文批准，由泸天化（集团）有限责任公司作为发起人，采用募集方式设立的股份有限公司。2008 年泸天化集团将其持有的四川泸天化股份有限公司 34,710 万股国家股股权无偿划转给四川化工控股（集团）有限责任公司。2014 年 11 月 21 日，国务院国有资产监督管理委员会出具了《关于四川泸天化股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权【2014】1065 号），将四川化工持有的 39.33% 的股权无偿划转给泸天化（集团）有限责任公司，该公司于 2014 年 12 月 31 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权过户手续。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	四川省成都市洗面桥下桥 18 号
签字会计师姓名	何寿福、唐方模

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

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

	2014 年	2013 年		本年比上年增减	2012 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	4,003,543,247.90	4,070,809,046.64	4,072,736,544.67	-1.70%	4,167,930,031.63	4,187,182,830.51
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,140,808,694.58	-297,512,362.76	-333,166,110.41	-242.41%	15,849,779.68	-19,682,141.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-981,384,707.63	-300,270,028.28	-335,923,775.93	-192.13%	-9,648,863.39	-45,180,784.52
经营活动产生的现金流量净额（元）	90,316,609.69	245,045,798.13	94,215,925.26	-4.14%	-556,460,404.15	-537,207,605.27
基本每股收益（元/股）	-1.9501	-0.5086	-0.5695	-242.42%	0.0271	-0.0336
稀释每股收益（元/股）	-1.9501	-0.5086	-0.5695	-242.42%	0.0271	-0.0336
加权平均净资产收益率	-83.10%	-14.13%	-15.40%	-67.71%	0.70%	-0.84%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年末增减	2012 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	12,643,409,611.23	13,356,840,579.24	13,800,597,168.64	-8.39%	12,749,919,615.60	13,366,011,833.31
归属于上市公司股东的净资产（元）	755,725,527.84	1,950,101,866.08	1,989,774,104.17	-62.02%	2,262,117,994.22	2,337,773,754.28

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	585,000,000
--------------------	-------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

☐ 是 ☒ 否

是否存在公司债

☐ 是 ☒ 否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

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

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

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	-8,299,588.47	-1,312,800.80	-4,316,602.80	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,301,491.94	4,569,922.90	2,991,181.87	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-164,081,783.70		-219,135.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,256,193.35	-473,238.65	58,655,763.73	
减：所得税影响额	682,590.00	28,046.09	6,185,183.75	
少数股东权益影响额（税后）	-1,082,289.93	-1,828.16	25,427,380.78	
合计	-159,423,986.95	2,757,665.52	25,498,643.07	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，既要面对国内宏观经济持续低迷，行业产能严重过剩，原料短缺且价格不断上涨，主导产品价格下滑等诸多困难的挑战，又要面对以煤投为原料的化肥市场的竞争格局。在如此恶劣的生产经营环境下，公司围绕年度生产经营目标，以创新发展、精益生产、供销管控、资本优化、独立及模拟法人、社会责任为战略主题，以体系管理、三力建设为战略支撑，积极推进产业结构转型升级，努力提升开放合作水平，稳妥推进改革发展。

公司一方面新增投产新型尿素、硝基系列复合肥、尿素硝铵溶液等 6 个新产品，并陆续投放市场产生经济效益；利用专业化和集成化优势，推行工业服务“4S”理念，开展对外化工技术服务、检修维保业务；子公司和宁化学对生产装置进行整改，确保生产装置达产，步入良性生产阶段；另一方面通过对装置的技改和优化运行，加强内部管理，降低成本费用开支。虽然通过各种方式创造收益、降低成本，然而公司仍然无法避免出现巨额亏损。报告期内实现营业收入 400,354.32 万元、同比下降 1.70%；营业利润-140,383.54 万元，同比下降 221.49%；归属于公司股东的净利润-114,080.87，同比减少 242.41%。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入 400,354.32 万元，比去年同期下降 1.70%，主要是报告期内尿素产品价格持续低迷，产品销量减少所致；营业成本 390,842.26 万元，比去年同期增长 9.9%，主要是原料天然气价格上涨；营业费用 6,727.05 万元，比去年同期增长 23.14%；管理费用 46,455.72 万元，比去年同期下降 3.55%；财务费用 41,157.75 万元，比去年同期增长 47.15%，主要是项目转固利息计入损益及开展融资租赁一次性支付手续费所致；经营活动产生的现金流量净额较上年同期降低 4.14%，主要是当期部分货款未及时收回所致；投资活动产生的现金流量净额较上年同期降低 63.20%，主要是报告期内主要项目均已完工，新增项目投资较少所致；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期降低 98.24%，主要系当期偿还大量借款所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

无

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

主要经营模式的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

报告期内营业收入 400,354.32 万元，2013 年营业收入 407,273.65 万元，比去年同期下降 1.70%。主要原因为：1、化肥产品 2014 年销售均价比 2013 年销售持续下降；由于装置生产负荷不高，产品产销量降低所致；2、化工产品甲醇及二甲醚的产品销量较去年同期大幅增加所致，二者导致收入比同期略有下降。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
化肥业	销售量	吨	1,235,756.86	1,438,189.29	-14.08%
	生产量	吨	1,265,487.52	1,453,068.09	-12.91%
	库存量	吨	265,069.32	235,338.66	12.63%
化工业	销售量	吨	571,410.06	536,470.63	6.51%
	生产量	吨	596,711.57	536,640.54	11.19%
	库存量	吨	18.86	25,320.37	-99.93%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司重大的在手订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	689,582,002.68
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.38%

公司前 5 大客户资料

☒ 适用 ☐ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
----	------	--------	-----------

1	英威达纤维（佛山）有限公司	295,874,463.84	8.31%
2	英威达纺织品经营服务（上海）有限公司	155,942,794.54	4.38%
3	北京中纺海天染织技术有限公司	97,790,079.00	2.75%
4	泸州中农农资有限公司	79,357,905.80	2.23%
5	浙江华峰氨纶股份有限公司	60,616,759.50	1.70%
合计	--	689,582,002.68	19.38%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化肥业	原材料	1,482,389,845.28	37.93%	1,886,006,209.73	53.03%	-21.40%
化肥业	职工薪酬	198,536,078.90	5.08%	219,928,976.55	6.18%	-9.73%
化肥业	折旧费和摊销费用	164,153,748.88	4.20%	156,141,905.02	4.39%	5.13%
化肥业	其他	98,775,410.71	2.53%	94,237,950.36	2.65%	4.81%
化肥业	小计	1,943,855,083.76	49.74%	2,356,315,041.66	66.26%	-17.50%
化工业	原材料	1,509,888,686.34	38.63%	807,697,514.33	22.71%	86.94%
化工业	职工薪酬	114,283,923.61	2.92%	126,759,915.12	3.56%	-9.84%
化工业	折旧费和摊销费用	153,648,100.82	3.93%	62,963,474.11	1.77%	144.03%
化工业	其他	58,308,041.88	1.49%	38,001,001.38	1.07%	53.44%
化工业	小计	1,836,128,752.65	46.98%	1,035,421,904.94	29.12%	77.33%
其他	原材料	94,907,609.00	2.43%	126,686,622.65	3.56%	-25.08%
其他	职工薪酬	19,119,056.23	0.49%	21,021,173.59	0.59%	-9.05%
其他	折旧费和摊销费用	10,261,054.06	0.26%	10,441,519.45	0.29%	-1.73%
其他	其他	4,151,036.59	0.11%	6,301,879.00	0.18%	-34.13%
其他	小计	128,438,755.88	3.29%	164,451,194.69	4.62%	-21.90%
合计		3,908,422,592.29	100.00%	3,556,188,141.29	100.00%	9.90%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

化肥产品	原材料	1,482,389,845.28	37.93%	1,886,006,209.73	53.03%	-21.40%
化肥产品	职工薪酬	198,536,078.90	5.08%	219,928,976.55	6.18%	-9.73%
化肥产品	折旧费和摊销费用	164,153,748.88	4.20%	156,141,905.02	4.39%	5.13%
化肥产品	其他	98,775,410.71	2.53%	94,237,950.36	2.65%	4.81%
化肥产品	小计	1,943,855,083.76	49.74%	2,356,315,041.66	66.26%	-17.50%
化工产品	原材料	1,509,888,686.34	38.63%	807,697,514.33	22.71%	86.94%
化工产品	职工薪酬	114,283,923.61	2.92%	126,759,915.12	3.56%	-9.84%
化工产品	折旧费和摊销费用	153,648,100.82	3.93%	62,963,474.11	1.77%	144.03%
化工产品	其他	58,308,041.88	1.49%	38,001,001.38	1.07%	53.44%
化工产品	小计	1,836,128,752.65	46.98%	1,035,421,904.94	29.12%	77.33%
其他产品	原材料	94,907,609.00	2.43%	126,686,622.65	3.56%	-25.08%
其他产品	职工薪酬	19,119,056.23	0.49%	21,021,173.59	0.59%	-9.05%
其他产品	折旧费和摊销费用	10,261,054.06	0.26%	10,441,519.45	0.29%	-1.73%
其他产品	其他	4,151,036.59	0.11%	6,301,879.00	0.18%	-34.13%
其他产品	小计	128,438,755.88	3.29%	164,451,194.69	4.62%	-21.90%
合计		3,908,422,592.29	100.00%	3,556,188,141.29	100.00%	9.90%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,770,327,493.09
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	68.00%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司	1,334,911,653.83	51.00%
2	国网四川省电力公司泸州供电公司	163,186,240.17	6.00%
3	泸天化(集团)有限责任公司	107,064,398.70	4.00%
4	赤水市鸿锐电冶有限责任公司	85,707,250.40	3.00%
5	中国石油西南油气田分公司蜀南气矿	79,457,949.98	3.00%
合计	--	1,770,327,493.09	68.00%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

4、费用

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度	同比增减 (%)	备注
销售费用	67,270,521.43	54,631,408.82	23.14%	
管理费用	464,557,242.40	481,637,009.53	-3.55%	
财务费用	411,577,463.90	279,690,613.15	47.15%	项目完工利息不予资本化及开展融资租赁一次性支付手续费所致
所得税费用	-51,017,548.35	-32,514,055.50	56.91%	报告期末弥补亏损大

5、研发支出

报告期内公司发生研发支出 18,468,269.28 元

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,287,756,903.43	3,830,190,799.88	11.95%
经营活动现金流出小计	4,197,440,293.74	3,735,974,874.62	12.35%
经营活动产生的现金流量净额	90,316,609.69	94,215,925.26	-4.14%
投资活动现金流入小计	68,932,877.16	21,108,950.96	226.56%
投资活动现金流出小计	659,210,743.91	1,264,616,509.06	-47.87%
投资活动产生的现金流量净额	-590,277,866.75	-1,243,507,558.10	63.20%
筹资活动现金流入小计	5,093,094,819.19	5,305,376,748.60	-4.00%
筹资活动现金流出小计	5,068,786,646.51	3,922,900,212.88	29.21%
筹资活动产生的现金流量净额	24,308,172.68	1,382,476,535.72	-98.24%
现金及现金等价物净增加额	-475,634,231.35	233,038,937.57	-304.10%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动现金流入同比增加 226.56%，主要系本期收到与资产相关的政府补助较上期增加 6348 万元影响所致。

投资活动现金流出同比减少 47.87%，主要系富邦公司 PIMEG 工程已转固，以及和宁化学肥项目已进入试生产，工程投入减少所致。

投资活动产生的现金流量净额同比减少 63.20%，主要系富邦公司 PIMEG 工程已转固，以及和宁化学大化肥项目已进入试生产，工程投入减少以及与资产相关政府补助增加共同影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少 98.24%，主要系本期偿还银行借款较上期增加 1,192,498,979.81 元所致。

现金及现金等价物净增加额同比减少 304.10%,主要系本期原材料价格上涨,产品价格低迷,经营活动现金流减少以及偿还债务增加导致筹资活动现金流量减少共同影响所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司报告期经营活动现金流量与净利润存在重大差异的原因主要是: 1、固定资产提取减值准备 158,188,466.14 原、在建工程提取减值准备 268,947,066.56 原、工程物资提取减值准备 49,097,241.36 元; 2、. 化肥产品当期销售 2013 年库存商品, 直接增加净现金流入所致。

三、主营业务构成情况

单位: 元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
化肥行业	1,909,704,782.28	1,943,855,083.76	-1.79%	-31.07%	-17.50%	-16.73%
化工行业	1,952,844,737.84	1,836,128,752.65	5.98%	74.81%	77.33%	-1.34%
其他	140,993,727.78	128,438,755.87	8.90%	-23.89%	-21.90%	-2.33%
分产品						
自产化肥	1,850,818,287.81	1,883,333,560.09	-1.76%	-26.97%	-10.76%	-18.48%
外购化肥	58,886,494.47	60,521,523.67	-2.78%	-75.05%	-75.39%	1.42%
自产化学品	1,838,887,467.29	1,726,248,937.40	6.13%	88.74%	93.15%	-2.14%
外购化学品	113,957,270.55	109,879,815.25	3.58%	-20.21%	-22.44%	2.78%
其他业务	140,993,727.78	128,438,755.87	8.90%	-23.89%	-21.90%	-2.33%
分地区						
国内	4,003,543,247.90	3,908,422,592.28	2.38%	-1.70%	9.90%	-81.27%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下, 公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位: 元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	618,485,302.48	4.89%	1,524,267,497.39	11.04%	-6.15%	
应收账款	134,610,185.49	1.06%	50,834,336.00	0.37%	0.69%	
存货	926,777,102.14	7.33%	754,360,174.17	5.47%	1.86%	
投资性房地产	24,445,616.35	0.19%	25,257,795.31	0.18%	0.01%	
长期股权投资	2,619,015.09	0.02%	46,665,476.47	0.34%	-0.32%	
固定资产	4,583,404,767.78	36.25%	5,247,282,218.07	38.02%	-1.77%	
在建工程	4,924,090,528.84	38.95%	4,314,998,538.89	31.27%	7.68%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	3,760,705,119.19	29.74%	3,369,258,389.30	28.97%	0.77%	
长期借款	4,004,475,333.33	31.67%	4,337,242,000.00	31.43%	0.24%	

五、核心竞争力分析

1、品牌和市场优势

公司主导产品“工农牌”尿素曾多次被国家评为“国家质量免检产品”、“国家质量银牌产品”、“中国名牌产品”以及“中国驰名商标”，在同行业内有较高的声誉。公司建立的九禾公司全国性农资和化工分销渠道，为后续发展打下了市场培育和拓展的基础。

2、生产技术管理优势

公司的合成氨装置、尿素装置、甲醇装置均处于同行业先进水平，公用工程配套能力强，可支撑后续发展需要。同时公司具有50多年的化工企业管理经验，近年来通过实施管理创新、多标一体等系统管理模式，引入大量的先进管理理念和工具，经营管理处于同行业领先水平。

3、人才优势

公司凝聚一大批在行业具有相当影响力的优秀的化工及相关专业人才，并且拥有国家级技术中心和博士后科研工作站，在引进人才，加快培养等方面有积极的作用，为后续发展提供良好的人才保障。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

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
14,439,085.22	62,797,876.47	-334.92%
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
内蒙古天河化工有限责任公司	基础化学原料制造	28.00%
泸州弘润资产经营有限责任公司	其他服务	31.97%
四川华英化工有限责任公司	谷物、豆及薯类批发	25.16%
桂林远东化工有限公司	氮肥制造	25.00%
四川锦华化工有限责任公司	专项化学品制造	25.00%
四川金瑞化工有限公司	基础化学原料制造	20.00%
四川农资工贸有限责任公司	谷物、豆及薯类批发	10.26%
四川天宇油脂化学有限公司	基础化学原料制造	16.92%
泸州市商业银行	金融服务	1.33%
西部网络公司	网络服务	8.20%
化工科教培训中心	职教培训	33.00%
四川普瑞公司	医药品生产、销售	2.30%
满廷芳酒楼	餐馆服务等	10.26%
成都华瑞天化化工技术有限公司	技术咨询与服务	20%

(2) 持有金融企业股权情况

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	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
泸州市商业银行	商业银行	6,000,000.00	6,000,000	1.33%	9,600,000	1.325%	6,000,000.00	1,200,000.00	可供出售金融资产	
合计		6,000,000.00	6,000,000	--	9,600,000	--	6,000,000.00	1,200,000.00	--	--

(3) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
纳溪工行	客户	否	无固定期限超短期	3,333	2014年01月06日	2014年01月10日	现金	3,333	0	0.91	0.91
纳溪工行	客户	否	无固定期限超短期	367	2014年01月06日	2014年01月20日	现金	367	0	0.35	0.35
纳溪工行	客户	否	无固定期限超短期	300	2014年01月06日	2014年01月27日	现金	300	0	0.43	0.43
纳溪工行	客户	否	无固定期限超短期	1,000	2014年01月06日	2014年02月10日	现金	1,000	0	2.4	2.4
纳溪中行	客户	否	中银日积月累	200	2014年01月06日	2014年01月24日	现金	200	0	0.24	0.24
纳溪中行	客户	否	中银日积月累	800	2014年01月06日	2014年01月27日	现金	800	0	1.12	1.12
纳溪中行	客户	否	中银日积月累	1,000	2014年01月10日	2014年01月27日	现金	1,000	0	1.13	1.13
纳溪农行	客户	否	安心快线天天利滚利	200	2014年01月06日	2014年01月20日	现金	200	0	0.17	0.17
纳溪农行	客户	否	安心快线	600	2014年	2014年	现金	600	0	0.66	0.66

			天天利滚利		01 月 06 日	01 月 24 日					
纳溪农行	客户	否	安心快线天天利滚利	1,000	2014 年 01 月 06 日	2014 年 01 月 27 日	现金	1,000	0	1.28	1.28
纳溪农行	客户	否	安心快线天天利滚利	700	2014 年 01 月 06 日	2014 年 01 月 28 日	现金	700	0	1.49	1.49
纳溪农行	客户	否	安心快线天天利滚利	500	2014 年 01 月 06 日	2014 年 02 月 10 日	现金	500	0	1.06	1.06
纳溪农行	客户	否	安心快线天天利滚利	800	2014 年 02 月 10 日	2014 年 02 月 11 日	现金	800	0	1.7	1.7
纳溪建行	客户	否	乾元日日鑫高	2,000	2014 年 01 月 06 日	2014 年 01 月 20 日	现金	2,000	0	1.3	1.3
纳溪建行	客户	否	乾元日日鑫高	700	2014 年 01 月 10 日	2014 年 01 月 20 日	现金	700	0	0.32	0.32
纳溪建行	客户	否	乾元日日鑫高	1,500	2014 年 01 月 10 日	2014 年 01 月 23 日	现金	1,500	0	1.82	1.82
纳溪建行	客户	否	乾元日日鑫高	150	2014 年 01 月 10 日	2014 年 02 月 07 日	现金	150	0	0.28	0.28
纳溪建行	客户	否	乾元日日鑫高	650	2014 年 01 月 10 日	2014 年 02 月 10 日	现金	650	0	1.92	1.92
纳溪工行	客户	否	无固定期限超短期	1,000	2014 年 03 月 18 日	2014 年 03 月 31 日	现金	1,000	0	1.61	1.61
纳溪中行	客户	否	中银日积月累	700	2014 年 03 月 18 日	2014 年 03 月 20 日	现金	700	0	0.11	0.11
纳溪中行	客户	否	中银日积月累	1,800	2014 年 03 月 18 日	2014 年 03 月 31 日	现金	1,800	0	1.8	1.8
纳溪农行	客户	否	安心快线天天利滚	300	2014 年 03 月 18 日	2014 年 03 月 20 日	现金	300	0	0.04	0.04

			利		日	日					
纳溪建行	客户	否	乾元日日鑫高	600	2014 年 03 月 18 日	2014 年 03 月 20 日	现金	600	0	0.07	0.07
纳溪工行	客户	否	无固定期限超短期	3,300	2014 年 03 月 20 日	2014 年 04 月 03 日	现金	3,300	0	2.14	2.14
纳溪工行	客户	否	无固定期限超短期	500	2014 年 07 月 04 日	2014 年 07 月 11 日	现金	500	0	0.25	0.25
纳溪中行	客户	否	中银日积月累	3,500	2014 年 07 月 04 日	2014 年 07 月 08 日	现金	3,500	0	1.07	1.07
纳溪中行	客户	否	中银日积月累	12,700	2014 年 07 月 04 日	2014 年 07 月 10 日	现金	12,700	0	5.83	5.83
纳溪中行	客户	否	中银日积月累	300	2014 年 07 月 04 日	2014 年 07 月 24 日	现金	300	0	0.46	0.46
纳溪中行	客户	否	中银日积月累	400	2014 年 07 月 04 日	2014 年 07 月 25 日	现金	400	0	0.64	0.64
纳溪中行	客户	否	中银日积月累	3,100	2014 年 07 月 04 日	2014 年 07 月 29 日	现金	3,100	0	5.94	5.94
纳溪农行	客户	否	安心快线天天利滚利	1,300	2014 年 07 月 04 日	2014 年 07 月 10 日	现金	1,300	0	0.73	0.73
纳溪工行	客户	否	无固定期限超短期	200	2014 年 07 月 08 日	2014 年 07 月 11 日	现金	200	0	0.04	0.04
纳溪工行	客户	否	无固定期限超短期	200	2014 年 07 月 08 日	2014 年 07 月 15 日	现金	200	0	0.09	0.09
纳溪工行	客户	否	无固定期限超短期	600	2014 年 07 月 08 日	2014 年 07 月 29 日	现金	600	0	0.85	0.85
纳溪农行	客户	否	安心快线天天利滚利	2,400	2014 年 07 月 08 日	2014 年 07 月 10 日	现金	2,400	0	0.45	0.45

纳溪农行	客户	否	安心快线天天利滚利	4,000	2014 年 07 月 11 日	2014 年 07 月 14 日	现金	4,000	0	0.81	0.81
纳溪农行	客户	否	安心快线天天利滚利	200	2014 年 07 月 11 日	2014 年 07 月 15 日	现金	200	0	0.09	0.09
纳溪农行	客户	否	安心快线天天利滚利	300	2014 年 07 月 11 日	2014 年 07 月 29 日	现金	300	0	0.36	0.36
纳溪中行	客户	否	中银日积月累	3,000	2014 年 07 月 18 日	2014 年 07 月 29 日	现金	3,000	0	2.53	2.53
纳溪工行	客户	否	无固定期限超短期	3,500	2014 年 07 月 22 日	2014 年 07 月 29 日	现金	3,500	0	1.65	1.65
合计				59,700	--	--	--	59,700		46.14	46.14
委托理财资金来源				短期闲置资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）											
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

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
四川天华股份有限公司	子公司	化工业	氮肥制造	768,214,500	4,737,232,028.95	837,769,953.77	1,627,119,630.94	-517,026,409.73	-528,467,938.34
九禾股份有限公司	子公司	商业	氮肥制造、销售	100,000,000	2,296,792,800.00	186,267,074.18	3,562,369,104.16	4,365,754.33	6,050,615.37
宁夏和宁化学有限公司	子公司	化工业	氮肥制造	1,260,000,000	5,271,375,318.81	1,005,754,999.10		-244,239,495.78	-183,179,621.83
四川绿源醇业有限责任公司	子公司	化工业	基础化工原料制造	325,000,000	451,494,165.78	-8,161,379.16	536,939,038.90	-164,082,583.70	-164,081,783.70
内蒙古天河化工有限责任公司	参股公司	化工业	基础化工原料制造	10,000,000	282,398,246.35	-140,794,137.35	0	-15,327,373.47	-16,792,024.33
泸州弘润资产经营有限责任公司	参股公司	服务业	其他服务	9,600,000	54,305,093.81	8,192,102.25	116,696,495.09	4,919,299.07	4,849,200.94
四川华英化工有限责任公司	参股公司	化工业	基础化工原料制造	31,180,000					
桂林远东化工有限公司	参股公司	化工业	氮肥制造	51,660,000					
四川锦华化工有限责任公司	参股公司	化工业	基础化工原料制造	135,000,000	223,983,666.10	-63,316,095.27	28,066,565.88	-122,656,780.55	-119,056,780.55
四川金瑞化工有限公司	参股公司	化工业	基础化工原料制造	20,000,000					

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
和宁化学大化肥工程	451,349	76,048.81	476,982.07	98.00%	尚无		
合计	451,349	76,048.81	476,982.07	--	--	--	--

七、公司未来发展的展望

(一) 公司所处行业的竞争格局和发展趋势

1、公司所处行业的竞争格局和发展趋势

公司所处的行业为化学肥料制造业，主营业务为化肥、化工原料的生产与销售，拥有年产100万吨合成氨、160万吨尿素的生产能力。

(1)、宏观环境影响

①、中央继续重视“三农”问题，鼓励化肥企业技术创新及新型肥料的使用，化肥生产企业依然享有政策优惠。

2014年中央一号文件提出化肥企业在维护粮食安全、保护耕地质量方面责任重大，必须加速我国肥料结构调整，促进土壤生态用肥，努力发展新型肥料。《国家中长期科学和技术发展规划纲要》中也将新型环保肥料发展列入农业领域优先主题。近些年来，国家多项高科技型肥料列为重点推广项目，未来国家还将加大对高效环保肥料的推广力度，这也是新型肥料发展的机遇。国家发改委历年均联合财政部、农业部及工商总局等部委联合发部做好春耕化肥供应工作的通知，就做好春耕化肥生产供应工作，从原材料供应、运输调度、储备投放、市场环境维护和农资质量管理等方面进行了全面部署，化肥生产企业在用气、用电以及交通运输方面享受一定政策优惠，尿素生产与销售免征增值税。

②、天然气价格并轨势在必行，但对化肥生产企业用气给予一定缓冲时间

2015年2月国家发改委下发《关于理顺非居民用天然气价格的通知》，通知中明确对化肥用气价格改革分步实施，化肥用气不区分存量气和增量气，价格在现行存量气价格基础上适当提高，提价幅度最高不超过每千立方米200元。同时提高化肥用气保障水平，对承担冬季调峰责任的化肥企业实行可中断气价政策，用气价格折让幅度不得低于每千立方米200元。

③、尿素出口关税政策调整

2014年，国家对化肥出口税收政策进行了较大幅度调整，如尿素淡季出口由从价税改为40元/吨从量税，旺季取消75%的特别关税，实施15%+40元/吨的复合关税。根据2015年出台的《2015年关税实施方案》，尿素、磷铵取消出口淡旺季划分，实施全年统一的出口关税政策，其中尿素由2014年的旺季和淡季出口税率

分别为15%+40元/吨、40元/吨统一调整为80元/吨。出口税赋的降低使国内化肥行业可充分参与国际市场竞争，获得了行业转型升级的契机和时间。

④、国际石油价格大幅下跌

自2014年以来能源市场上石油价格断崖式下跌，并逐步向下游传导，带动众多石化和化工产品价格进入通缩通道，不少产品创近年新低。

（2）、竞争格局及行业趋势

我国是世界上最大的氮肥生产国和消费国。目前基础化肥产能过剩，同质化竞争严重，行业全面进入调整期，行业重组与兼并增加，产业布局逐步向资源地集中。近年来化肥领域市场化的步伐和实践创新的脚步逐渐加快，随着国家化肥产业规则政策的实施及农村土地流转加快、用肥专业化程度提高，用肥趋势将逐步从单质肥转向以复合肥为主导，水溶肥、生物肥等新型高效肥料也将快速发展。农资电商企业不断涌现，行业信息化水平快速提高，化肥行业企业只有主动适应新变化，加快转型升级和创新，才能在未来的市场中立足和发展。

（二）公司发展战略

2014年，公司全面推进“6+2”战略主题，加强生产运营管理，积极推进产业结构转型升级，努力提升开放合作水平，通过对外合作与自主研发相结合的形式，做好科研开发、技术创新，加快成果落地见效；加快新型肥料等新产品领域的研发和工业化生产，实现化肥产品由单质肥向多元化、复合化、高端化等方向提升，实现以销促研、以研保产、以产促销的良性循环。同时加快推进煤气化配套对接项目建设，实现原材料结构调整；做好公司产品下游产业链研发工作，为产业的升级做好准备。

（三）新年度经营计划

2015年，公司仍面临原料价格上涨和产能过剩等诸多压力，面对外部环境制约，更需要我们坚持“创新发展、稳中求进”工作基调，坚定“凝心聚力、加快发展”不动摇，苦干实干，加强内部营运、加快转型升级，努力实现扭亏增盈。具体主要做好以下工作：

（1）创新发展，加快转型升级。做好短期实现化肥产业升级、中期实现产业嫁接、长期实现整体产业转型的准备工作。加快推进煤气化及配套对接项目建设；开展天然气与煤等资源、精细化工等行业研究，做好公司产品下游产业链研发工作，为产业的升级做好准备；适时引入战略投资者，采取共建、战略合作等形式，加快推进公司转型发展；继续发挥公司技术优势、人才优势和管理优势，加大拓展化工服务创收。

（2）精益生产，提升装置运行效率。进一步强化安全环保管理，保持安全环保“红线”意识和“底线”思维；确保安全标准化、职业健康管理体系、安全环保隐患排查治理体系有效运行；改革安全环保培训方式，确保培训针对性和有效性；进一步做细做实基层、车间、岗位安全环保工作，狠抓各项措施落实，确保公司安全生产形势稳定。坚持以业务效率高低配置资源，完善产供销协调机制，优化装置经济运行；以异常

工况管理为核心，坚持实施长周期流程管理，确保装置安全环保经济稳定运行。

（3）资本优化，做好存量资产的转型升级。优化资源运营，开展资本运作；利用资本市场融资产品和方式，拓宽融资渠道；加强筹融资精细化管理，提高资金效率，降低财务费用；充分利用税收优惠政策，降低公司税赋。为企业转型升级提供有力的资金保障。

（4）三力建设，激发员工动力。持续推进三项制度改革；继续推行工作标准化；采取多通道制度、多能工机制等方式储备通用性、多用型技术人才；继续推行定员动态编制管理，实现人力资源的优化配置；以实用性培训为目标，开展以操作规程、检修规程为重点的履职达标培训，实现先达标再评级的岗位评级制度，将员工履职能力的高低与绩效挂钩；开展对外创收服务、新业务拓展、人力资源储备等培训，为员工提供学习平台，提高业务技能。

（5）强化内控，完善公司治理。进一步强化建立健全和有效实施内部控制，完善公司治理，促进公司可持续发展，维护公司及投资者利益。

（四）、公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

随着生产原料天然气和其它原材料价格大幅涨价，以及公司投资建设项目的推进，资金需求增加，公司将考虑利用上市公司拥有良好的商业信誉等条件，通过适度增加银行贷款、引入战略投资者等方式来满足未来投资项目的资金需求。

（五）可能面对的风险

受国际国内宏观经济的影响，化肥产能过剩，化肥价格处于近年最低位；原料天然气供应紧张且价格持续上涨、国内物流成本以及人本费用的上涨将增加公司成本；公司资产负债率较高，债务融资比例较高，利息支出较大；国家环保及节能减排政策日趋严厉，进一步加大环保及节能降耗的投入；化肥税收优惠政策的可能取消，将增加公司成本。

针对以上各类可能存在的风险，公司将强化内部控制及推行各项管理制度改革，提高管理绩效；精益生产提升装置运行效率，确保公司装置安全环保经济稳定运行；加强技术创新，加快新型肥料等新产品领域的研发和工业化生产，丰富产品结构，增强公司盈利能力，并做好公司产品下游产业链研发工作，为产业的升级做好准备；推动煤气化下游对接项目建设，实现原料结构调整；加快推进公司改革改制工作，整合公司业务，激发企业发展活力，努力提高公司效益。

八、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

（1）会计政策变更

2014年初以来，财政部先后发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会

计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——（合营安排）》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》。本公司于7月1日起开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。

（2）会计估计变更

报告期内，公司未发送会计估计变更。

十二、报告报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

2014年6月17日，公司召开第五届二十三次董事会审议通过了《关于收购四川泸天化绿源醇业股份有限公司股权的议案》，化工控股将持有的绿源醇业49.23%的股权转让给本公司，经双方协商确定转让价格为61,547,090.59元。收购完成后，公司持有绿源醇业公司98.46%的股权，获得控制权由本公司合并，由于属于同一控制的收购，公司进行了追溯调整。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

（1）2012年利润分配方案

公司2012年虽略有盈利，但2013年公司资金压力较大，同时由于证券市场再融资难以实施，根据《公司章程》“当年实现的每股可供分配利润低于0.1元，公司当年可以不进行现金分红或现金分红比例可以低于当年实现的可分配利润的10%”故公司2012年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

（2）2013年利润分配方案

公司2013年度实现归属母公司所有者的净利润为-333,166,110.41元，因亏损额较大，结合公司生产经营发展的需要，本年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

（3）2014年利润分配方案

公司2014年度实现归属母公司所有者的净利润为-1,140,808,694.58元，因亏损额巨大，结合公司生产经营发展的需要，本年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十六、社会责任情况

1、股东和债权人权益保护：公司公平的对待所有股东和债权人，保证了其充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

2、职工权益保护：公司严格遵守《劳动法》，依法保护职工的合法权益，建立和完善包括薪酬体系、激励机制等在内的用人制度，保障职工依法享有劳动权利和履行劳动义务。

3、供应商、客户和消费者权益保护：公司对供应商、客户和消费者诚实守信，从未依靠虚假宣传和广告牟利，从未侵犯供应商、客户的著作权、商标权、专利权等知识产权。

4、环境保护与可持续发展：公司制定有环境保护方面的政策，并指派专门的部门负责为公司环境保护体系的实施、保持和改进提供必要的人力、物力和技术支持。

5、公共关系和社会公益事业：公司积极参加了所在地区的环境保护、扶贫济困等社会公益活动，促进了公司所在地区的发展。同时，公司主动接受政府部门和监管机构的监督和检查，关注社会公众及新闻媒体对公司的评论。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
------	------	------	------	------	---------------

			类型		
2014 年 01 月 07 日	证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司股东人数情况
2014 年 02 月 13 日	证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司承诺履行情况
2014 年 03 月 01 日	证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司宁夏项目进展情况
2014 年 04 月 17 日	证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司高管薪酬是否与公司业绩挂钩
2014 年 05 月 06 日	证券部	电话沟通	个人	投资者	询问九禾质押担保情况
2014 年 06 月 06 日	证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司煤气化项目进展情况
2014 年 10 月 13 日	证券部	电话沟通	个人	投资者	询问宁夏项目何时恢复生产
2014 年 12 月 18 日	证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司今年业绩

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

二、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、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

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
四川化工控股(集团)有限责任公司	九禾股份有限公司 4,100 万股	10,402	过户完成	对公司业务连续性、管理层稳定性无影响	自本期初起至报告期末为上市公司贡献净利润 248 万元	0.18%	是	四川化工控股(集团)有限责任公司为本公司的控股股东	2014 年 04 月 19 日	公告号 2014-007
四川化工控股(集	四川泸天化绿源醇	6,154.71	过户完成	对公司业务连续性、	自本期初起至报告	-5.9%	是	四川化工控股(集	2014 年 06 月 17 日	公告号 2014-034

团)有限责 任公司	业有限公 司 16,000 万股			管理层稳 定性无影 响	期末为上 市公司贡 献净利润 -8078 万元			团)有限责 任公司为 本公司的 控股股东		
--------------	------------------------	--	--	-------------------	----------------------------------	--	--	-------------------------------	--	--

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、企业合并情况

2014年6月，经本公司董事会批准，本公司与四川化工控股集团公司（以下简称“化工控股”）签订股权转让协议，以61,547,090.59元价款收购化工控股持有的四川泸天化绿源醇有限责任公司（以下简称“绿源醇公司”）49.23%股权；2014年7月，绿源醇公司办理了工商变更登记；2014年11月，本公司支付股权款13,982,500.00元，剩余款项47,564,590.59元暂未支付；2014年12月，绿源醇董事会改选，本公司派出主要董事会成员，占多数表决权。综上判断，本公司实际对绿源醇达到控制的时间是2014年12月，故以2014年12月31日作为股权并购日，合并绿源醇业公司。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易 方	关联关系	关联交易 类型	关联交易 内容	关联交易 定价原则	关联交易 价格	关联交易 金额（万 元）	占同类交 易金额的 比例	关联交易 结算方式	可获得的 同类交易 市价	披露日期	披露索引
泸天化 （集团） 有限责任 公司	同一共同 控制人	采购商品	电	协议定价	0.40	10,301.16	50.52%	合同约定	0.62		
泸天化 （集团） 有限责任 公司	同一共同 控制人	采购商品	水	协议定价	1.50	2,738.95	13.43%	合同约定	1.33		

泸州天浩塑料制品有限公司	联营公司	采购商品	成品袋	协议定价	2.77	4,924.71	24.15%	合同约定	2.37		
四川锦华化工有限责任公司	同一共同控制人	销售商品	液体尿素	协议定价	1257.61	1,005.23	24.86%	合同约定	1074.88		
四川锦华化工有限责任公司	同一共同控制人	销售商品	电	协议定价	0.73	489.45	12.10%	合同约定	0.62		
四川锦华化工有限责任公司	同一共同控制人	销售商品	蒸汽	协议定价	153.68	960.47	23.75%	合同约定	136		
四川泸天化弘旭工程建设有限公司	同一共同控制人	接收劳务	工程劳务	协议定价		5,479.76	59.33%	合同约定			
泸天化（集团）有限责任公司	同一共同控制人	接收劳务	租赁	协议定价		1,510.45	16.35%	合同约定			
合计				--	--	27,410.18	--	--	--	--	--
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				水电以及材料等都是公司持续性日常经营生产活动必不可缺的基础能源及辅助材料，对保证公司正常运转是必须的							
关联交易对上市公司独立性的影响				关联交易对公司独立性无影响，不会造成对关联方的依赖							
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）				经 2013 年股东大会批准的关联交易为 185200 万元，2014 年实际发生关联交易 34,229.43 万元。由于报告期收购绿源醇业公司，九禾公司购销绿源醇业产品不再纳入关联交易统计范围，故关联交易差异较大。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
四川化工控股（集团）有限责任公司	控股股东	购买资产	购买九禾公司股权	协议定价	7,143.53	10,402		10,402	现金		2014 年 04 月 19 日	公告号 2014-007

四川化工控股(集团)有限责任公司	控股股东	购买资产	购买绿源醇业公司股权	协议定价	25,500.75	6,154.71		6,154.71	现金		2014 年 06 月 17 日	公告号 2014-034
对公司经营成果与财务状况的影响情况				收购九禾公司股权，自本期初起至报告期末为上市公司贡献净利润 248 万元；收购绿源醇业公司股权，自本期初起至报告期末为上市公司贡献净利润-8,078 万元。								

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

5、其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

八、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

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
四川天华富邦化工 有限责任公司	2013 年 11 月 09 日	26,400	2013 年 12 月 29 日	11,000	连带责任保 证	3 年	否	否
四川天华富邦化工 有限责任公司	2013 年 11 月 09 日	10,000	2013 年 12 月 29 日	5,900	连带责任保 证	3 年	否	否
四川天华富邦化工 有限责任公司	2013 年 11 月 09 日	10,000	2014 年 02 月 17 日	4,700	连带责任保 证	1 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）				报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		4,700		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		46,400		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		21,600		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
九禾股份有限责任 公司	2014 年 04 月 19 日	90,000	2014 年 08 月 08 日	60,000	连带责任保 证	1 年	否	是
宁夏和宁化学有限 公司	2013 年 11 月 09 日	40,000	2013 年 12 月 06 日	40,000	连带责任保 证	5 年	否	是
宁夏和宁化学有限 公司	2014 年 04 月 30 日	20,000						
宁夏和宁化学有限 公司	2014 年 08 月 25 日	30,000						
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		140,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		60,000		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		180,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		100,000		

公司担保总额（即前两大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）	140,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）	64,700
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）	226,400	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）	121,600
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例		160.90%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）			
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保金额（D）		121,600	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）			
上述三项担保金额合计（C+D+E）		121,600	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）			
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）			

（1）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

九、承诺事项履行情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	泸天化（集团）有限责任公司	公司原唯一非流通股（股改实施后为限售条件股份）股东			截止目前，公司控股股东严格履行了在股权分置改革时所

		泸天化(集团)有限责任公司(以下简称泸天化集团)的承诺事项：(1)、泸天化集团将遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。 (2)、除法定最低承诺外,泸天化集团做出如下特别承诺： ①、泸天化集团将自 2005 年开始连续三年提出上市公司现金分红比例不低于该公司当年实现可供投资者分配利润的 50%的年度股东大会的议案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票；②、此次股权分置改革后，国有股东持股比例底线为 51%			作出的上述承诺：(1)、公司原控股股东泸天化集团在 2006 年 3 月 8 日上市公司召开的三届六次董事会上提出了分配现金股利 0.3 元/股（为 2005 年度可供投资者分配利润的 52.10%）的 2005 年度利润分配预案，并在公司 2005 年度股东大会表决时对该议案投了赞成票。 (2)、公司原控股股东泸天化集团在 2007 年 3 月 19 日上市公司召开的三届十四次董事会上提出了分配现金股利 0.6 元/股（为 2006 年度可供投资者分配利润的 90.10%）的 2006 年度利润分配预案，并在公司 2006 年度股东大会表决时对该议案投了赞成票。(3)、公司原控股股东泸天化集团在 2008 年 3 月 13 日上市公司召开的三届二十三次董事会上提出了分配现
--	--	---	--	--	---

					金股利 0.36 元/股（为 2006 年度可供投资者分配利润的 50%）的 2007 年度利润分配预案，并在公司 2007 年度股东大会表决时对该议案投了赞成票。（4）、股权分置改革后，泸天化集团持股比例为 59.33%。2008 年 8 月 29 日泸天化集团将其持有上市公司 59.33%的股份无偿划转给实际控制人-四川化工控股（集团）有限责任公司，公司的控股股东变更为四川化工控股（集团）有限责任公司，本次股权转让为国有股权的无偿划转，不涉及对上市公司权益的处置，公司的实际控制人没有发生变化，仍然是化工控股集团。现控股股东化工控股集团承诺：公司控股股东川化股份持有的部分变更为四川化工控股（集团）有限责任公司后，会继
--	--	--	--	--	--

					续履行原控股股东--泸天股份无偿划转给泸化（集团）有限责任公司在股权分置改革中的承诺。（5）、2014 年 11 月 21 日，国务院国有资产监督管理委员会出具了《关于四川泸天化股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权【2014】1065 号），将四川化工控股（集团）有限责任公司持有本公司的部分股份无偿划转给泸天化（集团）有限责任公司，截至报告期泸天化（集团）有限责任公司持有本公司股票比例为 39.33%
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	泸天化（集团）有限责任公司	（1）积极推进解决泸天化和川化股份的同业竞争问题，并于本次股权划转结束后一年内履行完成。 （2）在此期间，泸天化集团将做好以下工作： ①依法履行控股股东义务，行使相应权利。在	2014 年 10 月 21 日		

		彻底解决同业竞争问题之前，充分保证泸天化的独立性，不以非市场手段干预泸天化的正常生产经营。在此期间，泸天化集团将合理决策、审慎投资，避免增加新的同业竞争问题。			
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	四川泸天化股份有限公司	2011 年末，公司的在建工程之一"煤气化项目"投资金额 1.45 亿元。该项目主体已变更为化工控股的控股子公司四川煤气化有限责任公司（以下简称"煤气化公司"），公司及时办理移交相关手续。	2012 年 09 月 28 日		截止 2014 年 11 月 28 日，项目移交已经双方公司内部决策机构进行审议通过，四川煤气化有限责任公司已向公司支付了经审计确认的包括煤气化项前期施工费用、其他费用及项目占用资金利息元。公司关于因煤气化项目主体变更涉及承诺事项已履行完成。
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）					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	68
境内会计师事务所审计服务的连续年限	16
境内会计师事务所注册会计师姓名	唐方模、何寿福

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期，公司聘请四川华信会计师事务所对公司内部控制进行审计，并出具《内部控制审计报告》。

十一、监事会、独立董事（如适用）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

十二、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
《行政处罚决定书》（2014[5]号）	其他	公司 2013 年未及履行对外提供重大担保事项信息披露义务	被其他行政管理 部门处罚以及被 证券交易所公开 谴责的情形		2014 年 09 月 05 日	

整改情况说明

公司于 2014 年 9 月 3 日收到中国证券监督管理委员会四川监管局《行政处罚决定书》（2014[5]号），指出我子公司对外提供重大担保事项未及时披露的问题。公司诚恳接受四川监管局处理意见并及时对上述违规行为的相关人员进行了处罚和警告，同时公司将以此为戒，不断完善内部控制建设，健全公司法人治理结构，确保内部决策机制合法有效运行；加强对子公司的管理，规范关联交易，切实提高上市公司透明度并严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《股票上市规则》的有关规定，确保公司依法依规运作，并真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、公司子公司重要事项

☐ 适用 ☒ 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	317,850,000	54.33%						317,850,000	54.33%
1、国家持股	317,850,000	54.33%						317,850,000	54.33%
二、无限售条件股份	267,150,000	45.67%						267,150,000	45.67%
1、人民币普通股	267,150,000	45.67%						267,150,000	45.67%
三、股份总数	585,000,000	100.00%						585,000,000	100.00%

股份变动的原因

2014年11月21日，国务院国有资产监督管理委员会出具了《关于四川泸天化股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权【2014】1065号），将四川化工控股（集团）有限责任公司所持本公司23,010万股股份无偿划转给泸天化（集团）有限责任公司，公司于2014年12月31日完成无偿划转过户手续。

股份变动的批准情况

公司于2014年12月22日收到中国证券监督管理委员会《关于核准豁免泸天化（集团）有限责任公司要约收购四川泸天化股份有限公司股份义务的批复》（证监许可【2014】1387号），批复如下：核准豁免泸天化（集团）有限责任公司因国有资产行政划转而持有本公司23,010万股股份，约占本公司总股本的39.33%而应履行的要约收购义务。

股份变动的过户情况

公司于2014年12月31日完成无偿划转过户手续。

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

2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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		38,105	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数		35,177	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
泸天化（集团）有限责任公司	国有法人	39.33%	230,100,000	0	229,850,000	250,000		
四川化工控股	国有法人	15.04%	88,000,000	0	88,000,000	0	质押	88,000

（集团）有限责 任公司								
何海潮	境内自然 人	3.62%	21,171,422	0	0	21,171,42 2		
卓淮德	境内自然 人	0.79%	4,647,296	0	0	4,647,296		
北京浩成投资管 理有限公司	境内非国 有法人	0.51%	2,995,980	0	0	2,995,980		
蔡鹏	境内自然 人	0.47%	2,766,699	0	0	2,766,699		
苟宏	境内自然 人	0.41%	2,398,000	0	0	2,398,000		
何爱花	境内自然 人	0.37%	2,150,000	0	0	2,150,000		
代颖	境内自然 人	0.29%	1,717,872	0	0	1,717,872		
史建忠	境内自然 人	0.27%	1,574,173	0		1,574,173		
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	本公司未知前 10 名股东之间存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
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	
何海潮	21,171,422					人民币普通股	21,171,422	
卓淮德	4,647,296					人民币普通股	4,647,296	
北京浩成投资管理有限公司	2,995,980					人民币普通股	2,995,980	
蔡鹏	2,766,699					人民币普通股	2,766,699	
苟宏	2,398,000					人民币普通股	2,398,000	
何爱花	2,150,000					人民币普通股	2,150,000	
代颖	1,717,872					人民币普通股	1,717,872	
史建忠	1,574,173					人民币普通股	1,574,173	
肖景辉	1,566,800					人民币普通股	1,566,800	
彭六二	1,473,000					人民币普通股	1,473,000	
前 10 名无限售流通股股东之间，以	本公司未知前 10 名股东之间存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办							

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	法》规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	本公司未知前 10 名股东之间存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

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

☐ 是 ☒ 否

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
泸天化（集团）有限责任公司	谭光军	1996 年 04 月 18 日	20470507X	334796400	集中式供水(自备水)；码头和其它港口设施服务、货物装卸服务等；对本集团企业管理服务；房屋租赁；船只的专业清洗及消毒服务；机械设备租赁。
未来发展战略	无				
经营成果、财务状况、现金流等	报告期内，公司控股股东资产总额 1,962,204 万元，负债总额 1,715,802 万元，净资产 246,402 万元；实现营业收入 498,417 万元，利润总额-149,197 万元，归属于母公司净利润-54,016 万元；经营性现金流量净额 35,458 万元，投资性现金流量净额-175,575 万元，筹资性现金流量净额 59,525 万元。				

控股股东报告期内变更

☒ 适用 ☐ 不适用

新控股股东名称	泸天化（集团）有限责任公司
变更日期	2014 年 12 月 31 日
指定网站查询索引	巨潮咨询网 2015-01
指定网站披露日期	2015 年 01 月 05 日

3、公司实际控制人情况

法人

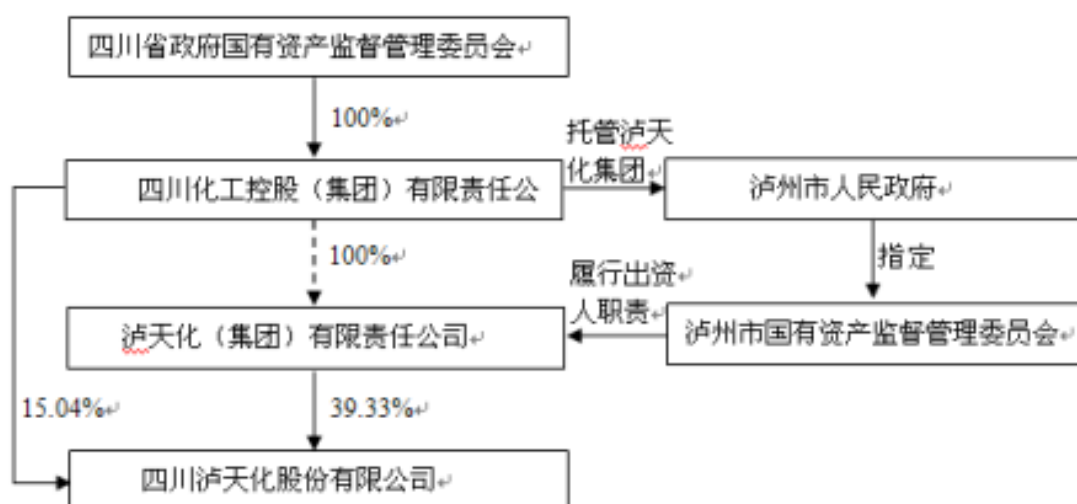
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
四川省政府国有资产					

监督管理委员会					
未来发展战略	无				
经营成果、财务状况、现金流等	无				

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☒ 适用 ☐ 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
四川化工控股(集团)有限责任公司	邹仲平	2000 年 11 月 21 日	720876510	2000000000	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；进出口业；国内劳务派遣；商务服务业；房屋建筑工程、建筑装饰装修工程；工程监理；房地产开发经营；物业管理。

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

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
邹仲平	董事	现任	男	50	2012年04月20日	2015年04月20日	0	0	0	0
宁忠培	董事长	现任	男	50	2012年04月20日	2015年04月20日	0	0	0	0
赵永清	董事兼总经理	现任	男	49	2014年05月21日	2015年04月20日	0	0	0	0
周寿樑	独董	现任	男	69	2012年04月20日	2015年04月20日	0	0	0	0
曹光	独董	现任	男	60	2012年04月20日	2015年04月20日	0	0	0	0
涂勇	监事会主席	现任	男	59	2015年02月10日	2015年04月20日	0	0	0	0
古盛	监事	现任	男	36	2015年02月10日	2015年04月20日	0	0	0	0
代进	监事	现任	女	45	2015年02月10日	2015年04月20日	0	0	0	0
肖建清	副总	现任	男	59	2012年04月20日	2015年04月20日	0	0	0	0
杨友明	副总	现任	男	49	2012年04月20日	2015年04月20日	0	0	0	0
李勇	副总经理	现任	男	42	2014年04月18日	2015年04月20日	0	0	0	0
张斌	董事会秘书	现任	女	39	2014年04月18日	2015年04月20日	0	0	0	0
李中阳	监事会主席	离任	男	46	2012年04月20日	2015年02月10日	0	0	0	0
胡刚	监事	离任	男	39	2012年04月20日	2015年02月10日	0	0	0	0
付小政	监事	离任	男	58	2012年04月20日	2015年02月10日	0	0	0	0

合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0
----	----	----	----	----	----	----	---	---	---	---

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事情况

邹仲平：曾任四川省西昌市市长助理、市委副书记，川化集团公司生产技术能源处副处长、书记、川化集团公司副总裁、四川化工控股（集团）有限责任公司董事、副总经理、川化股份有限公司董事、总经理、党委书记、党委副书记等职；现任四川化工控股（集团）有限责任公司总经理、四川泸天化股份有限公司董事长。

宁忠培：曾任泸天化公司合成氨厂生产技术科副科长、副厂长、四川泸天化股份有限公司生产部副部长、弘旭公司总经理等职；现任四川泸天化股份有限公司董事。

赵永清：曾任四川天华股份有限公司生产技术调度处副处长、总经理助理；九禾农资股份有限公司副总经理；九禾股份有限公司常务副总经理，现任九禾股份有限公司董事长、总经理。现任四川泸天化股份有限公司总经理。

周寿梁：曾任四川化工厂车间主任、处长、四川化工会计审计学会会长等职，现任成都大业集团有限责任公司总经济师。

曹光：曾任化工部第八设计院主任、中国成达工程有限公司院长、主任、总经理、总经济师等职，现任中国成达工程有限公司董事长兼党委书记。

2、监事情况

李中阳：曾任泸天化化机厂维修车间技术员、泸州天然气化学工业公司化工机械厂维修车间副主任、市场技术部主任、泸天化（集团）有限责任公司企业管理部副部长，现任四川化工控股（集团）有限责任公司企业管理部部长。

付小政：曾任泸天化合成二车间工人、工艺技术员、车间副主任、主任、泸天化股份公司总经办主任、党委办公室主任，现任泸天化绿源醇业公司纪委书记、工会主席，泸天化股份公司工会副主席。

胡刚：曾任泸天化股份有限公司尿素二车间化工操作工、副班长、泸天化集团公司团委干事、党委办公室秘书、团委书记助理、团委副书记、党委工作部党支部书记、党办副主任、纪委办副主任、泸天化股份有限公司党办主任、党支部书记、党委工作部副部长、常务副部长、现任四川省天然气化工研究院副院长。

长。

3、高管人员情况

赵永清：曾任四川天华股份有限公司生产技术调度处副处长、总经理助理；九禾农资股份有限公司副总经理；九禾股份有限公司常务副总经理。现任九禾股份有限公司董事长、总经理；四川泸天化股份有限公司董事、总经理。

肖建清，曾任泸天化合成一车间副主任、主任、安环处副处长、合成氨厂副厂长、合成二车间主任、泸天化股份公司生产部部长、总经理助理、总调室主任等职；现任泸天化（集团）有限责任公司执行董事、经理，为公司法定代表人，兼任四川泸天化股份有限公司副总经理、党委副书记、纪委书记职务。

杨友明：曾任四川天华股份有限公司合成车间机械技术员、机械技术组长、机械动力处副处长；四川天华股份有限公司设备管理部副部长、生产部副部长；四川天华股份有限公司总经理助理、PTMEG项目指挥部副指挥长；现任四川泸天化股份有限公司副总经理。

李勇：曾任四川泸天化股份有限公司尿素二车间副主任、主任、生产部副部长、部长、总调度室总调度长、绿源醇业公司总经理，总经理助理。现任四川泸天化股份有限公司副总经理。

张斌：曾任四川泸天化股份有限公司财务部综合组组长、财务部副部长、财务部长。现任财务副总监、四川泸天化股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
邹仲平	四川化工控股（集团）有限责任公司	总经理	2011 年 05 月 01 日		是
李中阳	四川化工控股（集团）有限责任公司	企业管理部部长	2007 年 01 月 01 日		是

在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
胡刚	四川省天然气化工研究院	副院长	2013 年 01 月 01 日		是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、公司董事、监事及高管人员年度报酬的确定依据及决策程序

2014年度公司董事、监事、高级管理人员的年度报酬（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴及其他津贴等）均依据四川省国资委有关工资管理的规定，按照公司劳动人事工资制度，结合个人工作情况和绩效考核结果发放。

2、本年度在公司受薪的董事、监事及高管人员年度报酬总额为 110.23 万元。

3、独立董事的津贴：每位独立董事的年度津贴为4万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
邹仲平	董事长	男	50	现任		14.5	14.5
宁忠培	董事	男	50	现任	18.54		18.54
赵永清	董事兼总经理	男	49	现任	14.83		14.83
周寿樑	独董	男	69	现任	4		4
曹光	独董	男	60	现任	4		4
李中阳	监事会主席	男	46	现任		9	9
胡刚	监事	男	39	现任			
付小政	监事	男	58	现任	9.54		9.54
肖建清	副总	男	59	现任	14.83		14.83
杨友明	副总	男	49	现任	14.83		14.83
李勇	副总经理	男	42	现任	14.83		14.83
张斌	董事会秘书	女	39	现任	14.83		14.83
合计					110.23	23.5	133.73

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
彭传勇	董事	离任	2014 年 04 月 18 日	法定退休
索隆敏	财务总监	离任	2014 年 04 月 18 日	法定退休

			日	
张斌	董事会秘书	聘任	2014 年 04 月 18 日	
李勇	副总经理	聘任	2014 年 04 月 18 日	

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司核心技术团队及关键技术人员没有发生变动。

六、公司员工情况

（一）员工情况

截止报告期末，公司在编员工为5109人；离退休人员1785人

1. 专业构成情况

专业构成情况	人数	占公司员工总数比例
生产人员	2964	58.02%
生产技术人员	1256	24.58%
财务人员	89	1.74%
销售人员	278	5.44%
行政人员	522	10.22%

2、教育程度情况

教育程度的类别	人数	占公司员工总数比例
中专	1297	25.39%
大专	1755	34.35%
本科	1342	26.27%
硕士及以上	48	0.94%
高中及以下	667	13.06%

（二）公司员工薪酬政策、培训计划

1. 薪酬政策

全面贯彻执行国家有关法律法规和政策规定。员工收入与企业的经营状况、经济效益和所在地区社会宏观收入挂钩。工资分配坚持按劳分配原则，坚持员工劳动报酬与劳动贡献匹配的原则，充分调动员工积

极性。

2. 培训计划

2014年公司培训工作主要立足于岗位培养，以现有人才资源开发为根本，坚持以岗位任职能力达标为基准，大力开展各项跨装置培训，加大校企合作力度，建设、开展技能大师工作室工作等各项工作，为实现战略目标提供具有创新能力，实用能力的专业性技术人才、复合型技能人才，确保公司战略目标下各装置安全、优化、经济运行。至本报告期，全年公司共举办培训项目1010项，培训总人次为31784人，培训学时3550小时，公司年度培训计划完成81项，完成率94.2%，其中中干培训1090人次，技术管理人员5088人次，操作工25606人次，各类职业资格取证348人，执业资格培训59人。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司自上市以来，一直把严格规范运作作为企业发展的基础与根本。本着维护广大股东合法权益的原则，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求，努力完善公司治理结构，规范上市公司运作，建立了以《公司章程》为基础，以股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、内部控制制度等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。比照《上市公司治理准则》，公司已经建立了较为完善的法人治理结构：

1、股东与股东大会

公司通过不断完善公司《章程》中关于股东大会及其议事规则的条款，确保股东尤其是中小股东充分行使其平等权利；公司股东大会的召开和表决程序规范，公司成立后历次股东大会的召开，都由公证机关、律师人员进行现场公证、监督；公司制定有《关联交易管理办法》制度，关联交易遵循了公平、自愿、等价、有偿的原则，能够从维护中小股东的利益出发，做到公平合理并及时进行披露。

2、控股股东与上市公司

控股股东按《公司法》要求行使的权力并承担义务，控股股东与上市公司之间实行人员、资产、财务、机构、业务独立，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保公司重大决策由公司独立作出和实施。

3、董事与董事会

公司董事的选聘严格遵照《公司章程》的规定，董事能根据公司和全体股东的最大利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责；公司董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求，公司制定了《董事会议事规则》，严格按照规定的该规则召开董事会会议，公司董事会秘书、部分董事多次参加证券监管部门举办的培训班，不断熟悉有关法律法规，以更好地履行相应的权利和义务；公司董事会下设了审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会，确保董事会高效运作和科学决策。

公司根据《上市公司治理准则》的要求，建立《独立董事工作制度》，并按程序聘请独立董事，优化了公司董事会成员构成，保证了公司董事会决策的公正性、科学性和专业性。

4、监事与监事会

公司监事的选聘严格遵照《公司章程》的规定进行，公司制定《监事会议事规则》，严格按照该规则召开监事会会议，保证了监事会有效行使监督和检查职责。公司监事能够通过列席董事会会议、定期检查公司财务等方式，对公司财务及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的权益。

5、关于相关利益者

公司能够充分尊重各商业银行及其他债权人、职工、消费者、供应商等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康发展。

6、信息披露及透明度

公司严格按照有关法律法规及深交所《股票上市规则》关于公司信息披露的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务；通过公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《接待与推广工作制度》及董事会秘书工作细则，规范了有关信息披露、信息保密、接待来访、回答咨询、联系股东、向投资者提供公司公开披露的资料等信息披露及投资者关系管理活动。

7、公司治理专项活动情况

公司分别于2007 年5 月31 日、2007 年11 月22 日及2008年7月18日公布了《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告及整改计划》、《公司治理专项整改报告》、《推进公司治理专项活动工作报告》，公司已基本完成相关整改要求。公司将继续根据相关法律法规持续规范改进三会运作，加强公司内部控制制度建设和完善，提升公司治理水平。

8、关联交易及同业竞争：

公司将坚持严格按《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理办法》等相关规定，完善内控制度，规范关联交易。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司根据中国证监会【2011】30号《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》和信息披露业务备忘录第34号文件《内幕信息知情人员登记管理事项》相关文件，修定和完善了公司《内幕信息知情人登记制度》，对公司内幕信息、内幕信息知情人的范围、登记备案、保密及处罚等事项作出了明确

规定和要求，切实防范了内幕信息知情人员滥用知情权，泄漏内幕信息，进行内幕交易等违规行为的发生，保护了广大投资者的合法权益。相关决议公告2012-006刊登在2012年3月30日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网上。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记制度》的要求控制内幕信息知情人员范围，及时建立知悉内幕信息的人员、时间等个人信息相关档案，供公司自查和相关监管机构查询，加强公司内幕信息保密工作，防范违规内幕交易。本年度未发现利用内幕信息违规买卖公司股票的行为，亦未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易等被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 20 日	审议通过了公司《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年度报告及摘要》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年度利润分配预案》、《关于 2014 年度日常关联交易预计的议案》、《关于续聘四川华信集团会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度财务审计机构的议案》以及《2013 年度内部控制评价报告》、《关于固定资产报废的议案》、《关于计提资产减值准备的议案》《关于为控股子公司宁夏捷美丰友化工有限公司银行融资提供担保的议案》、《关于公司董事辞职和提名董事的议案》、《公司高管	审议通过了全部议案	2014 年 05 月 21 日	公告编号：2014-024 公告名称：四川泸天化股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告 信息披露：证券时报、中国证券报、上海证券报、巨潮网

		薪酬考核方案的议案》			
--	--	------------	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年度第一次临时股东大会	2014 年 05 月 05 日	审议通过了公司《关于为控股子公司九禾股份有限公司银行筹资提供担保的议案》和《关于收购九禾股份有限公司股权的议案》	审议通过了全部议案	2014 年 05 月 06 日	公告编号：2014-020 公告名称：四川泸天化股份有限公司 2014 年度第一次临时股东大会决议公告 信息披露：证券时报、中国证券报、上海证券报、巨潮网
2014 年度第二次临时股东大会	2014 年 06 月 26 日	审议《四川化工控股（集团）有限责任公司关于完善解决同业竞争承诺的议案》	议案未获得通过	2014 年 06 月 27 日	公告编号：2014-037 公告名称：四川泸天化股份有限公司 2014 年度第二次临时股东大会决议公告 信息披露：证券时报、中国证券报、上海证券报、巨潮网
2014 年度第三次临时股东大会	2014 年 09 月 10 日	审议通过了公司《关于为控股子公司宁夏捷美丰友化工有限公司融资租赁提供担保的议案》	审议通过了全部议案	2014 年 09 月 11 日	公告编号：2014-058 公告名称：四川泸天化股份有限公司 2014 年度第三次临时股东大会决议公告 信息披露：证券时报、中国证券报、上海证券报、巨潮网

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议

周寿樑	9	4	5	0	0	否
曹光	9	3	5	1	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

报告期，公司2名独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》等法律、法规的规定，忠实履行自己的职责，通过各种渠道对公司各项管理和内部控制制度的建设及执行情况、董事会决议执行情况进行调查，实时了解公司生产经营、财务运作、资金往来、项目投资、日常性关联交易等经营情况，对董事会审议的定期报告、关联交易、对外担保等相关事项发表了客观公正的独立意见，维护了公司和股东利益，对推动公司持续、稳定、健康发展具有重要意义。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会已设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并制定了各委员会的实施细则。报告期内，各委员会职责明确，确保了董事会高效运作。

1、董事会审计委员会履职情况

董事会审计委员会主要职责是审议公司定期报告、内控制度，重大关联交易等事项，报告期间，审计委员会严格执行各项相关规定，指导和监督内部审计工作，对公司财务报表、内部控制制度及其他重大事项进行监督并对聘用年度审计机构提出合理建议。

2、董事会提名委员会履职情况

董事会提名委员会是设立的专门工作机构，主要负责制订公司董事、高级管理人员及董事会下属专业委员会委员选择标准、程序，并依照该标准、程序及中国证监会、公司章程有关规定，公正、透明地向董事会提出相关候选人。

3、董事会薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。

4、董事会战略委员会履职情况

董事会战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议，确定公司发展规划，健全投资决策程序，提高重大投资决策的效益和决策的质量，完善公司治理结构。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、业务方面：本公司独立于控股股东，拥有独立完整的生产、销售、财务系统，独立从事生产经营活动，并拥有进出口经营权。

2、人员方面：公司有专职的劳动、人事及劳资管理人员，公司的总经理、副总经理、销售经理、财务机构负责人均未在控股股东单位担任除董事以外的其他职务。

3、资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立的生产系统和部分配套设施。

4、机构方面：公司根据上市公司规范运作及生产经营的需要，设立了较为完善的独立于控股股东的组织机构，独立从事生产经营工作。

5、财务方面：公司设有独立的财务部，建立有独立的会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的银行账户，依法独立纳税，会计人员未在控股股东单位兼职。

七、同业竞争情况

☒ 适用 ☐ 不适用

（一）泸天化股份与川化股份同业竞争的由来

2000年11月，四川化工经四川省人民政府批准成立，持有泸天化集团和川化集团100%的股权。2008年8月以前，泸天化集团持有泸天化股份（000912）59.33%股权，川化集团持有川化股份（000155）63.49%

股权。2008年8月，经国务院国资委和中国证监会批准，四川化工无偿受让泸天化集团、川化集团所持上市公司股权，成为泸天化股份和川化股份的直接控股股东。

由于我公司和川化股份均以化肥、化工产品生产销售、技术服务为主营业务。因此，自四川化工无偿受让泸天化集团、川化集团所持泸天化股份、川化股份股权后，两家上市公司便产生了同业竞争。

2014年四川化工将其所持有的公司39.33%的股权无偿划转给泸天化集团公司，由于四川化工持有泸天化集团100%的股权，公司的实际控制人仍然为四川化工，两家上市公司同业竞争问题依然存在。

（二）控股股东关于解决同业竞争的承诺

针对无偿划转股权产生的同业竞争问题，泸天化集团在《收购报告书》中作出如下承诺：

1、积极推进解决泸天化和川化股份的同业竞争问题，并于本次股权划转结束后一年内履行完成。

2、在此期间，泸天化集团将做好以下工作：①依法履行控股股东义务，行使相应权利。在彻底解决同业竞争问题之前，充分保证泸天化的独立性，不以非市场手段干预泸天化的正常生产经营。在此期间，泸天化集团将合理决策、审慎投资，避免增加新的同业竞争问题。

八、高级管理人员的考评及激励情况

目前公司对高管人员采用经营目标责任制考核，对完成或超额完成年度经营目标的高管人员按年初制定的指标确定年薪收入，公司正积极考虑建立更为科学、公正的董事、监事、高级管理人员的绩效评价与长效激励约束机制。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的主要单位包括：四川泸天化股份有限公司，及其子公司四川天华股份有限公司、九禾股份有限公司、宁夏和宁化学有限公司。纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100%。纳入评价范围的主要业务和事项包括：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递和信息系统；重点关注的高风险领域主要包括：资金活动、采购业务、财务报告、全面预算。

公司聘请了北京华远智和管理咨询有限公司（简称“咨询公司”）对公司内部控制建设提供咨询服务，在咨询公司指导下，依据企业内部控制规范体系，结合公司具体业务，完善了内部控制制度，并制订了《公司内部控制评价手册》（以下简称“《内控评价手册》”）。公司依据企业内部控制规范体系组织及内部控制制度、内控评价手册开展内部控制评价工作。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求建立了财务报告内部控制体系，本年度公司不存在财务报告内部控制重大缺

陷和重要缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
详见《泸天化股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 08 日
内部控制评价报告全文披露索引	公告名称：《泸天化股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》公告网址：巨潮资讯网

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 08 日
内部控制审计报告全文披露索引	公告名称：《泸天化股份有限公司 2014 年度内部控制审计报告》公告网址：巨潮资讯网

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

√ 是 □ 否

我们提醒内部控制审计报告使用者关注：

1、根据《四川泸天化股份有限公司内部审计制度》规定，贵公司应当对控股子公司实施内部审计，但并未对控股子公司实施内部审计。

2、贵公司及所属子公司高管薪酬虽由贵公司及所属子公司支付，但高管薪酬系由母公司四川化工控股（集团）有限责任公司考核确定，不是由相关公司董事会确定。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等法律和法规，不断增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，进一步提高年报信息披露的质量和透明度，并规定了年报信息披露重大差错的责任认定及追究。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、以及业绩预

告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 03 日
审计机构名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	川华信审（2015）002 号
注册会计师姓名	唐方模、何寿福

审计报告正文

四川泸天化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川泸天化股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表，合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管

理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

四、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所

中国注册会计师：唐方模

(特殊普通合伙)

中国 · 成都

中国注册会计师：何寿福

二〇一五年四月三日

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：四川泸天化股份有限公司

2015 年 04 月 8 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	618,485,302.48	1,524,267,497.39
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	71,969,403.97	106,771,551.82
应收账款	134,610,185.49	50,834,336.00
预付款项	137,006,436.31	493,837,137.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,558,948.34	
应收股利		
其他应收款	140,953,377.03	65,172,203.00
买入返售金融资产		
存货	926,777,102.14	754,360,174.17
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	156,185,755.74	195,207,474.92
流动资产合计	2,188,546,511.50	3,190,450,374.41
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	11,820,070.13	16,132,400.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	2,619,015.09	46,665,476.47
投资性房地产	24,445,616.35	25,257,795.31
固定资产	4,583,404,767.78	5,247,282,218.07
在建工程	4,924,090,528.84	4,314,998,538.89
工程物资	48,497,777.65	136,151,968.82
固定资产清理	320,087.29	68,499.25
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	265,571,022.94	279,910,080.54
开发支出		
商誉	32,800,975.33	32,800,975.33
长期待摊费用		
递延所得税资产	138,665,504.75	84,263,183.91
其他非流动资产	422,627,733.58	426,615,657.64
非流动资产合计	10,454,863,099.73	10,610,146,794.23
资产总计	12,643,409,611.23	13,800,597,168.64
流动负债：		
短期借款	3,760,705,119.19	3,998,598,389.30
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	35,710,000.00	181,440,000.00
应付账款	455,532,972.51	217,195,815.77
预收款项	242,320,502.27	164,693,460.70
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	181,549,791.22	104,944,765.60
应交税费	8,229,015.03	4,647,292.08
应付利息	18,251,999.17	15,419,281.33
应付股利		

其他应付款	476,890,220.40	588,254,153.95
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,243,482,758.18	836,928,909.08
其他流动负债		
流动负债合计	6,422,672,377.97	6,112,122,067.81
非流动负债：		
长期借款	4,004,475,333.33	4,337,242,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	816,373,838.92	516,861,921.84
长期应付职工薪酬	74,507,612.65	48,618,055.94
专项应付款		
预计负债		
递延收益	160,774,792.35	102,837,244.29
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,056,131,577.25	5,005,559,222.07
负债合计	11,478,803,955.22	11,117,681,289.88
所有者权益：		
股本	585,000,000.00	585,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,002,540,397.17	930,036,028.90
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	20,503,136.81	24,692,462.60
盈余公积	459,861,327.63	459,861,327.63
一般风险准备		

未分配利润	-1,312,179,333.77	-9,815,714.96
归属于母公司所有者权益合计	755,725,527.84	1,989,774,104.17
少数股东权益	408,880,128.17	693,141,774.59
所有者权益合计	1,164,605,656.01	2,682,915,878.76
负债和所有者权益总计	12,643,409,611.23	13,800,597,168.64

法定代表人：宁忠培

主管会计工作负责人：张斌

会计机构负责人：王斌

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	34,861,240.02	361,509,666.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,900,040.20	3,926,480.20
应收账款	35,983,285.87	17,644,253.15
预付款项	15,349,661.46	26,519,433.56
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,984,891.50	995,141.00
存货	123,978,624.55	121,387,259.78
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,499,059.32	1,311,889.60
流动资产合计	251,556,802.92	533,294,123.98
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,807,170.13	14,619,500.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,361,396,935.76	1,520,907,428.34
投资性房地产		
固定资产	798,856,062.74	844,704,015.30
在建工程	72,052,278.52	176,536,760.41

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,463,429.01	10,429,245.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	55,750,501.01	28,433,954.09
其他非流动资产	143,552,000.00	152,412,000.00
非流动资产合计	2,451,878,377.17	2,748,042,903.27
资产总计	2,703,435,180.09	3,281,337,027.25
流动负债：		
短期借款	810,000,000.00	930,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	35,710,000.00	
应付账款	73,706,671.74	39,929,126.67
预收款项	290,947,727.39	79,661,956.01
应付职工薪酬	69,875,342.58	47,721,386.58
应交税费	681,557.88	934,003.33
应付利息	5,560,467.21	2,281,539.70
应付股利		
其他应付款	73,599,755.69	198,431,627.93
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	116,215,527.60	91,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,476,297,050.09	1,389,959,640.22
非流动负债：		
长期借款	119,000,000.00	129,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款	163,457,192.25	
长期应付职工薪酬	14,620,783.79	14,273,243.31
专项应付款		
预计负债		
递延收益	16,783,630.93	16,800,059.51
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	313,861,606.97	160,073,302.82
负债合计	1,790,158,657.06	1,550,032,943.04
所有者权益：		
股本	585,000,000.00	585,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	585,202,368.93	661,532,890.74
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	13,742,375.16	14,285,798.23
盈余公积	380,097,727.02	380,097,727.02
未分配利润	-650,765,948.08	90,387,668.22
所有者权益合计	913,276,523.03	1,731,304,084.21
负债和所有者权益总计	2,703,435,180.09	3,281,337,027.25

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,003,543,247.90	4,072,736,544.67
其中：营业收入	4,003,543,247.90	4,072,736,544.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,363,847,719.71	4,495,951,150.81
其中：营业成本	3,908,422,592.28	3,556,188,141.29
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	5,238,686.38	7,021,500.04
销售费用	67,270,521.43	54,631,408.82
管理费用	464,557,242.40	481,637,009.53
财务费用	411,577,463.90	279,690,613.15
资产减值损失	506,781,213.32	116,782,477.98
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）	-43,530,925.69	-13,454,604.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-45,192,304.49	-16,770,352.88
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,403,835,397.50	-436,669,210.65
加：营业外收入	13,369,074.54	9,248,349.73
其中：非流动资产处置利得	475,068.94	4,271,950.32
减：营业外支出	9,110,977.72	6,461,166.28
其中：非流动资产处置损失	8,774,657.41	5,584,751.12
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,399,577,300.68	-433,882,027.20
减：所得税费用	-51,017,548.35	-32,514,055.50
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,348,559,752.33	-401,367,971.70
归属于母公司所有者的净利润	-1,140,808,694.58	-333,166,110.41
少数股东损益	-207,751,057.75	-68,201,861.29
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享		

有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-1,348,559,752.33	-401,367,971.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,140,808,694.58	-333,166,110.41
归属于少数股东的综合收益总额	-207,751,057.75	-68,201,861.29
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	-1.9501	-0.5695
(二)稀释每股收益	-1.9501	-0.5695

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-164,081,783.70元，上期被合并方实现的净利润为：-77,929,341.06元。

法定代表人：宁忠培

主管会计工作负责人：张斌

会计机构负责人：王斌

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,248,668,940.65	1,548,898,362.50
减：营业成本	1,351,161,828.68	1,357,986,849.73
营业税金及附加	1,722,069.30	2,849,785.09
销售费用	5,658,781.30	4,712,559.28
管理费用	205,037,934.25	220,632,719.13

财务费用	122,313,376.49	91,481,653.15
资产减值损失	257,388,445.60	2,268,089.81
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）	-73,563,365.07	-35,202,228.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-75,224,743.87	-38,706,115.78
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-768,176,860.04	-166,235,522.11
加：营业外收入	2,386,663.58	1,275,912.97
其中：非流动资产处置利得		96,781.54
减：营业外支出	2,679,966.76	4,427,721.19
其中：非流动资产处置损失	2,379,966.76	3,948,910.67
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-768,470,163.22	-169,387,330.33
减：所得税费用	-27,316,546.92	-17,951,341.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-741,153,616.30	-151,435,988.91
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		

6.其他		
六、综合收益总额	-741,153,616.30	-151,435,988.91
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.2669	-0.2589
（二）稀释每股收益	-1.2669	-0.2589

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,251,109,973.12	3,761,650,792.05
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	36,646,930.31	68,540,007.83
经营活动现金流入小计	4,287,756,903.43	3,830,190,799.88
购买商品、接受劳务支付的现金	3,678,694,912.09	3,103,574,485.67
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	395,364,409.87	456,694,212.12

支付的各项税费	51,736,666.44	81,187,133.25
支付其他与经营活动有关的现金	71,644,305.34	94,519,043.58
经营活动现金流出小计	4,197,440,293.74	3,735,974,874.62
经营活动产生的现金流量净额	90,316,609.69	94,215,925.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		13,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,661,378.80	3,315,748.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,021,498.36	2,023,202.59
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	66,250,000.00	2,770,000.00
投资活动现金流入小计	68,932,877.16	21,108,950.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	541,010,743.91	1,243,222,709.06
投资支付的现金	104,217,500.00	21,393,800.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	13,982,500.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	659,210,743.91	1,264,616,509.06
投资活动产生的现金流量净额	-590,277,866.75	-1,243,507,558.10
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	3,873,705,119.19	4,433,921,226.75
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,219,389,700.00	871,455,521.85
筹资活动现金流入小计	5,093,094,819.19	5,305,376,748.60
偿还债务支付的现金	3,751,191,722.64	2,558,692,742.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	613,894,116.75	624,881,916.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	120,000.40	
支付其他与筹资活动有关的现金	703,700,807.12	739,325,553.68

筹资活动现金流出小计	5,068,786,646.51	3,922,900,212.88
筹资活动产生的现金流量净额	24,308,172.68	1,382,476,535.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18,853.03	-145,965.31
五、现金及现金等价物净增加额	-475,634,231.35	233,038,937.57
加：期初现金及现金等价物余额	846,703,353.71	613,664,416.14
六、期末现金及现金等价物余额	371,069,122.36	846,703,353.71

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,494,838,493.18	2,011,430,602.52
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,634,702.65	3,476,724.41
经营活动现金流入小计	1,497,473,195.83	2,014,907,326.93
购买商品、接受劳务支付的现金	1,209,151,228.89	1,141,612,391.73
支付给职工以及为职工支付的现金	175,836,967.18	207,476,765.31
支付的各项税费	17,512,517.31	27,590,066.98
支付其他与经营活动有关的现金	25,895,598.53	41,554,454.12
经营活动现金流出小计	1,428,396,311.91	1,418,233,678.14
经营活动产生的现金流量净额	69,076,883.92	596,673,648.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		14,988,138.99
取得投资收益收到的现金	1,661,378.80	3,315,748.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		176,781.54
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	2,050,000.00	1,570,000.00
投资活动现金流入小计	3,711,378.80	20,050,668.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,465,478.21	33,896,994.34
投资支付的现金	118,200,000.00	18,246,900.00
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	181,359,406.00	60,000,000.00
投资活动现金流出小计	305,024,884.21	112,143,894.34
投资活动产生的现金流量净额	-301,313,505.41	-92,093,225.44
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	820,000,000.00	1,144,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	300,000,000.00	13,022,597.27
筹资活动现金流入小计	1,120,000,000.00	1,157,022,597.27
偿还债务支付的现金	1,037,000,000.00	1,397,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	107,657,923.28	93,287,204.27
支付其他与筹资活动有关的现金	80,467,110.97	3,112,600.00
筹资活动现金流出小计	1,225,125,034.25	1,493,799,804.27
筹资活动产生的现金流量净额	-105,125,034.25	-336,777,207.00
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	-337,361,655.74	167,803,216.35
加：期初现金及现金等价物余额	361,509,666.69	193,706,450.34
六、期末现金及现金等价物余额	24,148,010.95	361,509,666.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	585,000,000.00				637,480,016.53			24,485,947.02	423,875,402.04		279,260,500.49	702,935,707.08	2,653,037,573.16
加：会计政策变更					-337,547.90						-35,880,217.85	-12,157,399.85	-48,375,165.60
前期差错更正													
同一控制下企业合并					292,893,560.27			206,515.58	35,985,925.59		-253,195,997.60	2,363,467.36	78,253,471.20
其他													
二、本年期初余额	585,000,000.00				930,036,028.90			24,692,462.60	459,861,327.63		-9,815,714.96	693,141,774.59	2,682,915,878.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					72,504,368.27			-4,189,325.79			-1,302,363,618.81	-284,261,646.42	-1,518,310,222.75
（一）综合收益总额											-1,140,808,694.58	-207,751,057.75	-1,348,559,752.33

(二)所有者投入和减少资本												-73,559,654.51	-73,559,654.51
1. 股东投入的普通股												-41,000,000.00	-41,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-32,559,654.51	-32,559,654.51
(三) 利润分配												-120,000.40	-120,000.40
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												-120,000.40	-120,000.40
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转					161,554,924.23						-161,554,924.23		
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					161,554,924.23						-161,554,924.23		

(五) 专项储备							-4,189,325.79					-2,830,933.76	-7,020,259.55
1. 本期提取							22,126,208.11					4,016,187.41	26,142,395.52
2. 本期使用							26,315,533.90					6,847,121.17	33,162,655.07
(六) 其他					-89,050,555.96								-89,050,555.96
四、本期期末余额	585,000,000.00				1,002,540,397.17		20,503,136.81	459,861,327.63			-1,312,179,333.77	408,880,128.17	1,164,605,656.01

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	585,000,000.00				640,431,582.69			36,038,146.24	423,875,402.04		576,772,863.25	795,456,763.93	3,057,574,758.15
加：会计政策变更											-40,499,078.72	-12,252,232.63	-52,751,311.35
前期差错更正													
同一控制下企业合并					216,164,331.06			198,742.00	35,985,925.59		-136,194,159.87	3,530,691.29	119,685,530.07
其他													
二、本年期初余额	585,000,000.00				856,595,913.75			36,236,888.24	459,861,327.63		400,079,624.66	786,735,222.59	3,124,508,976.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”					73,440,115.15			-11,544,425.64			-409,895,339.62	-93,593,448.00	-441,593,098.11

号填列)													
(一)综合收益总额											-333,166,110.41	-68,201,861.29	-401,367,971.70
(二)所有者投入和减少资本												-20,225,976.85	-20,225,976.85
1. 股东投入的普通股												-12,030,000.00	-12,030,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-8,195,976.85	-8,195,976.85
(三)利润分配												-1,710,944.18	-1,710,944.18
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												-1,710,944.18	-1,710,944.18
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转					76,729,229.21						-76,729,229.21		
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					76,729,229.21					-76,729,229.21		
(五) 专项储备							-11,544,425.64				-3,454,665.68	-14,999,091.32
1. 本期提取							14,480,516.83				4,399,256.25	18,879,773.08
2. 本期使用							26,024,942.47				7,853,921.93	33,878,864.40
(六) 其他					-3,289,114.06							-3,289,114.06
四、本期期末余额	585,000,000.00				930,036,028.90		24,692,462.60	459,861,327.63		-9,815,714.96	693,141,774.59	2,682,915,878.76

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	585,000,000.00				661,532,890.74			14,285,798.23	380,097,727.02	107,621,879.90	1,748,538,295.89
加：会计政策变更										-17,234,211.68	-17,234,211.68
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	585,000,000.00				661,532,890.74			14,285,798.23	380,097,727.02	90,387,668.22	1,731,304,084.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-76,330,521.81			-543,423.07		-741,153,616.30	-818,027,561.18

(一) 综合收益总额										-741,153,616.30	-741,153,616.30
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备								-543,423.07			-543,423.07
1. 本期提取								8,911,891.26			8,911,891.26
2. 本期使用								9,455,314.33			9,455,314.33
(六) 其他					-76,330,521.81						-76,330,521.81
四、本期期末余额	585,000,000.00				585,202,368.93			13,742,375.16	380,097,727.02	-650,765,948.08	913,276,523.03

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	585,000,000.00				661,532,890.74			21,175,824.07	380,097,727.02	261,281,309.48	1,909,087,751.31
加：会计政策变更										-19,457,652.35	-19,457,652.35
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	585,000,000.00				661,532,890.74			21,175,824.07	380,097,727.02	241,823,657.13	1,889,630,098.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-6,890,025.84		-151,435,988.91	-158,326,014.75
（一）综合收益总额										-151,435,988.91	-151,435,988.91
（二）所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								-6,890,025.84			-6,890,025.84
1. 本期提取								8,634,149.07			8,634,149.07
2. 本期使用								15,524,174.91			15,524,174.91

(六) 其他											
四、本期期末余额	585,000,000.00				661,532,890.74			14,285,798.23	380,097,727.02	90,387,668.22	1,731,304,084.21

三、公司基本情况

1、公司注册地址、组织形式、总部地址

本公司经四川省工商行政管理局注册登记，注册号：510000000154741。组织形式为股份有限公司。

公司地址位于四川省泸州市纳溪区。

2、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工行业，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尿素、复合肥、硝铵、1-4丁二醇、甲醇、硝酸等化肥、化工产品。合并报表后的年生产能力为合成氨100万吨，尿素160万吨。

（3）经营范围

许可经营项目：生产氨、氢、二氧化碳、甲醇、硝酸、四氧化二氮、氧、氮、硝酸铵、氨溶液[10%（含氨 $\leq$ 35%）]（以上项目及期限以许可证为准）；一般经营项目：（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）肥料制造；合成纤维单（聚合）体制造；空气污染治理材料制造；金属加工机械制造；通用零部件制造；金属制品、机械和设备修理业；进出口业；科技推广和应用服务业、仓储服务业。

3、合并范围的变更

本期公司收购同一控制下企业四川泸天化绿源醇业有限公司，合并财务报表范围增加四川泸天化绿源醇业有限公司，并调整比较期间合并报表数据，详见本附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其配套指南、解释（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，财务报表根据持续经营假设编制。

五、重要会计政策及会计估计

1、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、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

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：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期

损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初余额；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初余额；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股

权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短（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。

受到限制的银行存款（含其他货币资金），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

在处理外币交易时，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。

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) 金融资产、金融负债的分类

1) 金融资产在初始确认时划分为以下四类：

①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；

②持有至到期投资；

③贷款和应收款项；

④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：

①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；

②其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

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。

①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。

②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。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

③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。

④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) 金融资产和金融负债公允价值的确定

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；初始取得或衍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。

(4) 金融资产减值准备测试及提取方法

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。

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。

（5）金融资产转移的确认和计量

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。

10、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收账款余额在 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	取得债务人偿债能力信息进行分析，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；对无法取得债务人偿债能力信息（或取得成本过高）难以进行单项测试的，将这些应收款项按类似信用风险特征划分为若干组合，再依据该组合在资产负债表日余额按照一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
结算期内的应收票据、预付账款、长期应收款，能够全部收回；同一控制下的企业间的正常往来欠款，能够控制其全额收回的，视同结算期内。	账龄分析法
除前述无风险应收款项外的账龄在 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%。	账龄分析法
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%。	账龄分析法
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%。	账龄分析法
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%。	账龄分析法
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。	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
3 个月以内	0.50%	
1—2 年	30.00%	
2—3 年	60.00%	
3 年以上	100.00%	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	按组合（账龄）计提坏账准备明显低于该笔应收款可能发生的损失。
坏账准备的计提方法	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）存货分类

存货分为在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、在产品、自制半成品、委托加工物资等。

（2）存货的计量

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。下列费用应当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。

应计入存货成本的借款费用，按照借款费用准则进行会计处理。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。

（3）存货计价方法和摊销方法

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（本期累计）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（本期累计）结转成本；低值易耗品于领用时一次转销。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

通常应当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估价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，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；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。

（5）存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

12、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

（2）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣

告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

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

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策计提折旧或进行摊销。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

当本公司改变投资性房地产用途时，将相关投资性房地产转入其他资产。

14、固定资产

（1）确认条件

①固定资产标准

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固定资产计价

1) 外购的固定资产，按实际支付的买价、增值税、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。

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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
一.房屋建筑物				
1.生产性房屋	年限平均法	30	5.00%	3.17
2.受腐蚀生产用房屋	年限平均法	20	5.00%	4.75
3.非生产性房屋	年限平均法	40	5.00%	2.38
4.生产性建筑物	年限平均法	30	5.00%	3.17
5.受腐蚀生产用建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75
6.非生产性建筑物	年限平均法	40	5.00%	2.38
二.机器设备				
1.通用设备	年限平均法	14	5.00%	6.79
2.专用设备	年限平均法	14	5.00%	6.79
3.运输设备	年限平均法	8	5.00%	11.88
4.电子设备	年限平均法	5	5.00%	19.00
5.其他	年限平均法	5	5.00%	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

15、在建工程

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。

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。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。

16、借款费用

借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本。包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过一年以上(含一年)购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（1）借款费用资本化的确认条件

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）资本化金额的确定

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，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或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，并应当在资本化期间内，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，企业应当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。资本化率应当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

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，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

(4) 停止资本化

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，借款费用应当停止资本化。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。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 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，应当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应转入无形资产。

2) 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扣除预计残值后的金额，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	预计使用年限	摊销年限
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) 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) 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。

18、长期资产减值

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, 每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的, 表明资产可能发生了减值:

- 1) 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。
- 2) 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。
- 3) 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。
- 4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- 5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- 6) 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。
- 7) 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, 应当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，应当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，应当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，应当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。

19、长期待摊费用

长期待摊费用系已发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

筹建期间发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次转入损益。

20、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。对于辞退福利预期在年度报告期间期末后 12 个月内不能完全支付的辞退福利，公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划相同的原则进行处理；符合设定受益条件的，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

21、预计负债

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，应当确认为预计负债，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应当确认为预计负债：

- （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。

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，应当按照当前最佳估计数对该账面的价值进行调整。

22、收入

(1) 销售商品的收入

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。

销售收入确认的依据及时点：国内销售业务销售收入确认时点为货物交付客户的当天，具体标准为：客户自提，为客户提货签收的当天；合同约定送货到客户的，为货物送到指定地点并经客户签收的当天；合同约定客户委托第三方承运交货，销售收入确认时点为货物交由承运方并经确认当天。国外销售业务销售收入确认时点为将货物装船承运方出具提单，并报关成功的当天。

(2) 提供劳务的收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 让渡资产使用权的收入

同时满足以下原则，并根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入：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。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

23、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，从相关资产达到预定使用状态开始折旧、摊销之月起，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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，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。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：①暂时性差异在可预计的未来很可能转回，②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，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计入当期损益。

25、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后

的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》及应用指南的规定，公司对已退休人员发放的补贴确认为离职后福利，并将退休时至75周岁期间应发放的补贴金额，按五年期国债利率5.41%折现，确认为职工为公司提供服务期间的损益。并将资产负债表日起超过12个月支付的部分调整至长期应付职工薪酬	董事会五届二十九次会议审议	
《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南规定，公司对资产负债表日起超过12个月支付的辞退福利重分类至长期应付职工薪酬	董事会五届二十九次会议审议	
《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南规定，公司对与资产相关的政府补助自其他非流动负债重分类至递延收益。	董事会五届二十九次会议审议	
《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南规定，公司对被投资单位不具有控制、共同控制、重大影响的投资，重分类至可供出售金融资产，并按成本法核算。	董事会五届二十九次会议审议	
《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南规定，应交税费期末借方余额根据流动性标准重分类至其他流动资产、其他非流动资产。	董事会五届二十九次会议审议	

受重要影响的报表项目及金额一览表

单位：元

报表项目	2013-12-31 影响金额	2012-12-31 影响金额
未分配利润-期初	-52,751,311.35	-57,484,074.63
管理费用	-7,567,539.60	-7,842,651.60
财务费用	2,853,845.94	3,109,888.32
应付职工薪酬	6,819,790.94	6,819,790.91
长期应付职工薪酬	41,217,826.75	45,931,520.44
未分配利润-期初	13,160,983.40	14,143,648.38
少数股东损益	1,003,583.55	1,891,415.75
少数股东权益	-12,157,399.85	-12,252,232.63
应付职工薪酬	-7,400,229.19	-12,086,144.12
长期应付职工薪酬	7,400,229.19	12,086,144.12
递延收益	102,837,244.29	102,599,107.19
其他非流动负债	-102,837,244.29	-102,599,107.19
可供出售金融资产	16,132,400.00	16,132,400.00
长期股权投资	-16,132,400.00	-16,132,400.00
其他流动资产	195,207,474.92	211,784,968.28
其他非流动资产	245,460,990.19	162,348,379.79
应交税费	440,668,465.11	374,133,348.07

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	0%、3%、13%、17%
营业税	营业额	3%-5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%-7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

2、税收优惠

(1) 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税[2001]113号文件）

规定，母公司生产的氮磷复合肥、硫酸铵以及九禾公司销售农用化肥、生产销售复合肥免征增值税；根据财税（2005）87号，从2005年7月1日起尿素产品国内销售暂免征收增值税，故九禾公司对外销售尿素免征增值税。

（2）企业所得税

除以下单位享有所得税优惠外，其余分、子公司所得税均执行25%的所得税税率。分类说明如下：

1) 母公司

2013年6月20日，经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局批准，本公司成为高新技术企业，证书编号为GF201351000006，有效期三年，按企业所得税法的相关规定高新技术企业所得税减按15%税率征收。

2) 四川天华股份有限公司

2012年5月18日，四川省经济和信息化委员会以川经信产业函[2012]618号文件确认四川天华股份有限公司为鼓励类产业企业，根据国家税务总局2012第12号文件《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》和川地税发[2012]47号文件的规定，经四川省合江县地方税务局2012年8月审核同意，四川天华股份有限公司减按15%的税率征收企业所得税。

3) 四川天华富邦化工有限责任公司

经泸州市合江县国家税务局2012年11月7日颁发的《减免税文书》审核确认，四川天华富邦化工有限责任公司（以下简称“富邦公司”）符合财政部、国家税务总局、海关总署（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》、国家税务总局（2012年第12号）《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、四川省国家税务局（2012年第7号）《关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》的有关规定，自2011年-2020年减按15%的税率征收企业所得税。

4) 九禾股份有限公司

根据《企业所得税法》、国税发[2008]28号文件印发的《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》以及国税函[2009]221号文件印发的《国家税务总局关于跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理若干问题的通知》规定：居民企业在中国境内跨地区（指跨省、自治区、直辖市和计划单列市）设立不具有法人资格的营业机构、场所（分支机构）的，该居民企业为汇总纳税企业（另有规定除外）。根据前述精神，母公司由总机构实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法。

各公司所得税税率如下：

根据财政部、海关总署、国家税务总局[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》国家税务总局【2012】第12号公告，在2012年季（月）度所得税预征时可继续按15%税

率缴纳企业所得税。母公司于2014年4月21日获得当地税务局的备案同意2013年按15%税率缴纳企业所得税。2014年暂按2013年所得税率15%计缴企业所得税。

重庆市江津区九禾化肥有限责任公司及其重庆九禾测土配肥有限责任公司根据津国税德感减[2012] 2号及其财政部、海关总署、国家税务总局[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，按照15%的税率征收企业所得税。

宜宾九禾农资有限责任公司、重庆九禾农资销售有限责任公司以及重庆市万州区九禾农资有限公司根据当地税务局批复，同意其根据西部大开发政策2013年减按15%的税率征收企业所得税，2014年暂按2013年所得税率15%计缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	464,452.46	168,267.27
银行存款	166,886,723.75	1,095,905,474.52
其他货币资金	451,134,126.27	428,193,755.60
合计	618,485,302.48	1,524,267,497.39

银行存款期末余额1,369,820.21元使用权受到限制，系存入用于购货的信用证账户存款；其他货币资金期末余额246,046,359.91元使用权受到限制，其中：存入的票据及信用证保证金225,905,520.79元，租赁保证金20,140,839.12元。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	71,969,403.97	106,771,551.82
合计	71,969,403.97	106,771,551.82

（2）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	9,091,840.65
合计	9,091,840.65

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	757,557,482.03	
商业承兑票据	247,004,598.82	
合计	1,004,562,080.85	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	34,909,272.66	24.17%	8,515,984.40	24.39%	26,393,288.26					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	109,525,298.05	75.83%	1,308,400.82	1.19%	108,216,897.23	51,189,298.35	100.00%	354,962.35	0.54%	50,834,336.00
合计	144,434,570.71	100.00%	9,824,385.22	6.80%	134,610,185.49	51,189,298.35	100.00%	354,962.35	0.54%	50,834,336.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川锦华化工有限责任公司	34,909,272.66	8,515,984.40	24.39%	债务人停止经营，按可收回金额计提坏账准备
合计	34,909,272.66	8,515,984.40	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内	8,955,943.52	44,779.72	0.50%
4-12 月	4,050,723.08	202,536.15	5.00%
1 年以内小计	13,006,666.60	247,315.87	1.90%
1 至 2 年	2,686,111.48	805,833.44	30.00%
3 年以上	339,651.50	255,251.50	75.15%
合计	16,032,429.58	1,308,400.81	8.16%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 32,554,551.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	计提的坏账准备	占应收账款总额的比例 (%)
四川锦华化工有限责任公司	客户	34,909,272.66	31,601,113.02	24.17
英威达纺织品经营服务（上海）有限公司	客户	34,518,188.61		23.90
神华宁夏煤业集团有限责任公司	客户	16,405,012.00		11.36
江阴友利特种纤维有限公司	客户	12,012,851.50		8.32
浙江开普特氨纶有限公司	客户	9,289,252.00		6.43
合 计		107,134,576.77	31,601,113.02	74.18

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	125,972,859.99	91.95%	483,084,919.85	97.82%
1 至 2 年	9,015,415.85	6.58%	5,546,083.27	1.12%
2 至 3 年	441,119.92	0.32%	1,850,688.04	0.37%
3 年以上	1,577,040.55	1.15%	3,355,445.95	0.68%
合计	137,006,436.31	--	493,837,137.11	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款百分比%	未结算原因
合江县天宝实业公司	供应商	24,214,126.78	17.67	结算期内
中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司	供应商	20,660,968.08	15.08	结算期内
泸州天宏包装制品厂	供应商	16,387,018.75	11.96	结算期内
大连金州重型机器集团有限公司	供应商	6,600,000.00	4.82	结算期内
青海柴达木盐湖化工有限公司	供应商	4,996,935.00	3.65	结算期内
合 计	--	72,859,048.61	53.18	

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,558,948.34	
合计	2,558,948.34	

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,653,500.22	2.48%	3,653,500.22	100.00%	0.00					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	143,491,774.28	97.20%	2,538,397.25	1.77%	140,953,377.03	68,103,807.11	97.01%	2,931,604.11	4.30%	65,172,203.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	474,972.19	0.32%	474,972.19	100.00%	0.00	2,101,445.93	2.99%	2,101,445.93	100.00%	0.00
合计	147,620,246.69	100.00%	6,666,869.66	4.52%	140,953,377.03	70,205,253.04	100.00%	5,033,050.04	7.17%	65,172,203.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中农集团控股股份有限公司	3,653,500.22	3,653,500.22	100.00%	系预付的材料款，因存在纠纷，确认无法收回全额计提坏账准备。
合计	3,653,500.22	3,653,500.22	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内	1,430,088.31	7,150.44	0.50%
4-12 月	176,331.92	8,816.60	5.00%
1 年以内小计	1,606,420.23	15,967.04	0.99%
1 至 2 年	145,644.50	43,693.35	30.00%
2 至 3 年	82,159.51	49,295.71	60.00%
3 至 4 年	2,429,441.15	2,429,441.15	100.00%
合计	4,263,665.39	2,538,397.25	59.54%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,633,819.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
九禾股份下属经营部撤销	110,941.28

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	134,381,350.00	54,111,100.00
备用金	4,402,139.90	4,388,658.78
代垫及暂付款	8,836,756.79	11,705,494.26
合计	147,620,246.69	70,205,253.04

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华融金融租赁股份有限公司	租赁保证金	44,200,000.00	1 年以内	29.94%	
农银金融租赁有限公司	租赁保证金	40,000,000.00	1-2 年	27.10%	
皖江金融租赁有限公司	租赁保证金	30,000,000.00	1 年以内	20.32%	
招行金融租赁有限公司	租赁保证金	12,000,000.00	2 年以内	8.13%	
宁夏电力公司宁东供电局	供电保证金	5,000,000.00	1-2 年	3.39%	
合计	--	131,200,000.00	--	88.88%	

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	326,826,489.78	4,161,553.22	322,664,936.56	350,962,121.59	1,936,987.94	349,025,133.65
在产品	37,339,182.38		37,339,182.38	39,207,862.91		39,207,862.91
库存商品	503,247,882.79	11,732,295.12	491,515,587.67	349,138,225.09	10,914,416.83	338,223,808.26
包装物	3,520,015.20		3,520,015.20	5,477,099.73		5,477,099.73
低值易耗品	422,767.83		422,767.83	1,467,664.40		1,467,664.40
自制半成品	79,174,739.83	9,556,958.29	69,617,781.54	16,114,117.10	408,078.16	15,706,038.94
委托加工物资	1,696,830.96		1,696,830.96	3,213,431.21		3,213,431.21
在途物资				2,039,135.07		2,039,135.07
合计	952,227,908.77	25,450,806.63	926,777,102.14	767,619,657.10	13,259,482.93	754,360,174.17

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,936,987.94	2,224,565.28				4,161,553.22
在产品						
库存商品	10,914,416.83	3,040,402.05		2,222,523.76		11,732,295.12
自制半成品	408,078.16	9,556,958.29		408,078.16		9,556,958.29
合计	13,259,482.93	14,821,925.62		2,630,601.92		25,450,806.63

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	155,071,395.18	191,761,018.38
预缴企业所得税		3,281,935.64
多缴其他税费	1,114,360.56	164,520.90
合计	156,185,755.74	195,207,474.92

其他说明：

待抵扣增值税系预计将于下一会计年度抵扣的增值税额，预计超过下一年度抵扣的增值税额计入其他非流动资产。

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	21,932,400.00	10,112,329.87	11,820,070.13	21,732,400.00	5,600,000.00	16,132,400.00
按成本计量的	21,932,400.00	10,112,329.87	11,820,070.13	21,732,400.00	5,600,000.00	16,132,400.00
合计	21,932,400.00	10,112,329.87	11,820,070.13	21,732,400.00	5,600,000.00	16,132,400.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
四川农资工贸有限责任公司	1,012,900.00			1,012,900.00					10.26%	
四川天宇油脂化学有限公司	8,619,500.00			8,619,500.00		4,012,329.87		4,012,329.87	8.46%	
泸州市商业银行	6,000,000.00			6,000,000.00					1.33%	1,200,000.00
西部网络公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	8.20%	
化工科教培训中心	3,000,000.00			3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	33.00%	
四川普瑞公司	1,600,000.00			1,600,000.00	1,600,000.00			1,600,000.00	2.30%	
满廷芳酒楼	500,000.00			500,000.00		500,000.00		500,000.00		
成都华瑞天化化工技术有限公司		200,000.00		200,000.00					20.00%	
合计	21,732,400.00	200,000.00		21,932,400.00	5,600,000.00	4,512,329.87		10,112,329.87	--	1,200,000.00

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具	5,600,000.00	4,512,329.87				10,112,329.87
合计	5,600,000.00	4,512,329.87				10,112,329.87

对四川天宇油脂化学有限公司投资，因其长期经营亏损，本期按对该公司投资余额高于享有其所有者权益份额的金额计提减值准备；对满廷芳酒楼投资，因其原经营责任人跑路，预计投资无法收回，全额计提减值准备；公司对化工科教培训中心、四川普瑞公司的投资以及西部网络公司的投资，因从未取得过收益，也不能取得被投资单位的会计报表及相关会计资料，已于以前年度全额计提减值准备，对报告期利润无影响。

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
泸州弘润 资产经营 有限责任 公司	1,082,380 .21			1,536,634 .88						2,619,015 .09	
四川华英 化工有限 责任公司	9,554,131 .22			-9,554,13 1.22							
四川锦华 化工有限 责任公司	36,028,96 5.04			-37,174,8 08.15		1,145,843 .11					
内蒙古天 河化工有 限责任公 司											
桂林远东 化工有限											761,227.5 1

公司											
四川金瑞 化工有限公司											
小计	46,665,47 6.47			-45,192,3 04.49		1,145,843 .11				2,619,015 .09	761,227.5 1
合计	46,665,47 6.47			-45,192,3 04.49		1,145,843 .11				2,619,015 .09	761,227.5 1

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	34,092,075.17			34,092,075.17
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	34,092,075.17			34,092,075.17
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	8,834,279.86			8,834,279.86
2.本期增加金额	812,178.96			812,178.96
(1) 计提或摊销	812,178.96			812,178.96
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,646,458.82			9,646,458.82
三、减值准备				

1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	24,445,616.35			24,445,616.35
2.期初账面价值	25,257,795.31			25,257,795.31

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

12、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	1,518,072,346.03	6,353,329,838.84	202,428,851.86	94,576,846.33	2,221,501.00	8,170,629,384.06
2.本期增加金额	60,722,724.29	131,595,242.55	1,417,226.48	6,395,267.63		200,130,460.95
（1）购置	93,292.00	14,301,389.93	373,367.93			14,768,049.86
（2）在建工程转入	60,629,432.29	117,293,852.62	1,043,858.55	6,395,267.63		185,362,411.09
3.本期减少金额	82,391,099.72	558,380,928.24	53,189,985.99	6,358,386.00		700,320,399.95
（1）处置或报废	10,486,639.56	37,588,622.62	1,387,272.73	6,358,386.00		55,820,920.91
（2）转入在建工程	71,904,460.16	520,792,305.62	51,802,713.26			644,499,479.04
4.期末余额	1,496,403,970.60	5,926,544,153.15	150,656,092.35	94,613,727.96	2,221,501.00	7,670,439,445.06
二、累计折旧						7,670,439,445.06
1.期初余额	386,894,429.34	2,308,456,227.89	156,980,369.48	68,415,384.80	1,954,620.74	2,922,701,032.25
2.本期增加金额	60,602,129.06	364,018,925.24	12,180,486.23	7,959,981.10	26,303.64	444,787,825.27
（1）计提	60,602,129.06	364,018,925.24	12,180,486.23	7,959,981.10	26,303.64	444,787,825.27
3.本期减少金额	35,028,144.82	325,273,951.78	50,441,442.76	5,461,015.71		416,204,555.07

(1) 处置或报废	33,240,211.69	300,673,251.25	49,225,066.76			383,138,529.70
(2) 转入在建工程	1,787,933.13	24,600,700.53	1,216,376.00	5,461,015.71		33,066,025.37
4.期末余额	412,468,413.58	2,347,201,201.35	118,719,412.95	70,914,350.19	1,980,924.38	2,951,284,302.45
1.期初余额	582,030.59		31,676.67	32,426.48		646,133.74
2.本期增加金额	5,236,104.89	152,952,361.25				158,188,466.14
(1) 计提	5,236,104.89	152,952,361.25	31,676.67	32,426.48		158,188,466.14
3.本期减少金额		23,030,873.92	31,676.67	21,674.46		23,084,225.05
(1) 处置或报废			31,676.67	21,674.46		53,351.13
(2) 转入在建工程		23,030,873.92				23,030,873.92
4.期末余额	5,818,135.48	129,921,487.33		10,752.02		135,750,374.83
四、账面价值						23,030,873.92
1.期末账面价值	1,078,117,421.54	3,449,421,464.47	31,936,679.40	23,688,625.75	240,576.62	4,583,404,767.78
2.期初账面价值	1,130,595,886.10	4,044,873,610.95	45,416,805.71	26,129,035.05	266,880.26	5,247,282,218.07

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
母公司房产	39,043,137.20	资金紧张暂未办理
天华股份房产	47,121,221.87	资金紧张暂未办理
绿源醇房产	1,477,171.17	资金紧张暂未办理
九禾股份房产	126,762,831.60	正在办理
合计	214,404,361.84	

(3) 售后租回固定资产情况如下：

出租方	售后租回资产	承租方	账面原值	账面净值	融资额
华远租赁有限公司	生产用房屋及设备	天华股份	1,832,140,871.70	164,055,369.22	200,000,000.00
招银金融租赁公司	生产用房屋及设备	富邦公司	416,785,140.99	201,841,928.64	200,000,000.00
皖江金融租赁有限公司	专用设备	母公司	454,963,465.71	312,967,256.89	300,000,000.00
合计			2,703,889,478.40	678,864,554.75	700,000,000.00

(4) 本期计提固定资产减值准备情况

公司名称	本期计提金额	计提原因
母公司	2,065,669.70	系老尿素系统生产线不能对接煤气化的前端装置,按5%预计净残值计提减值准备。
天华股份	88,820,351.28	系对机器设备进行减值测试,根据预计的可收回金额计提减值准备。
九禾股份	1,968,064.43	系重庆市江津区九禾化肥有限责任公司租用的土地上修建的房屋及构筑物以及安装的部分设备,因土地租赁期已到,公司不再续租与生产经营,对拟处置的资产计提减值准备。
绿源醇	65,334,380.73	系根据四川天健华衡资产评估有限公司“川华衡评报(2014)32号”评估报告以及公司清理情况,对不能对接甲醇装置45万吨/年合成气利用技改项目的前端装置以及部分其他装置计提的减值准备。
合计	158,188,466.14	

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
(1) 母公司						
煤气化(自用)等 三块未开发土地 项目	71,313,130.44	71,313,130.44		98,882,134.02		98,882,134.02
硝酸造粒塔安全 隐患整改	35,394,277.39		35,394,277.39	17,501,945.23		17,501,945.23
尿一甲铵冷凝器 (E3)更新项目	10,941,570.09		10,941,570.09	10,548,781.31		10,548,781.31
硝酸铵钙等硝基 系列产品项目	10,422,518.06		10,422,518.06	3,217,861.91		3,217,861.91
合成二车间 101-BC 更新				12,736,812.30		12,736,812.30
合二竖琴管排更 换				72,423.37		72,423.37
其他工程	15,293,912.98		15,293,912.98	33,576,802.27		33,576,802.27
(2) 天华股份						
天华基地供热项 目						

75T/H 煤锅炉搬迁及技改项目				22,936,215.56		22,936,215.56
3 万吨干法制乙炔项目	20,826,937.59		20,826,937.59	30,000.00		30,000.00
其他工程	2,238,461.80		2,238,461.80	18,982,047.80		18,982,047.80
(3) 九禾股份						
重庆测配 15 万吨高塔造粒一期工程				10,209,645.32		10,209,645.32
南宁测配 10 万吨复混肥项目	7,336,230.62		7,336,230.62	71,716,113.54		71,716,113.54
(4) 绿源醇						
甲醇装置 45 万吨/年合成气利用技改项目	238,330,075.42		238,330,075.42			
铁路专用线及配套项目	11,118,681.70	2,491,681.70	8,627,000.00	11,118,681.70		11,118,681.70
其他工程	1,146.00		1,146.00			
(5) 和宁化学						
和宁化学大化肥工程	4,769,820,653.31	195,142,254.42	4,574,678,398.89	4,003,469,074.56		4,003,469,074.56
合计	5,193,037,595.40	268,947,066.56	4,924,090,528.84	4,314,998,538.89		4,314,998,538.89

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
(1) 母公司												
煤气化(自用)等三块未开发土地项目		98,882,134.02			27,569,003.58	71,313,130.44		已停建				其他
硝铵造粒塔安	29,504,000.00	17,501,945.23	17,892,332.16			35,394,277.39	119.96%	项目超预算已	2,930,163.91	1,675,757.78	5.75%	其他

全隐患整改								暂停				
尿一甲铵冷凝器(E3)更新项目	11,230,000.00	10,548,781.31	392,788.78			10,941,570.09	97.43%	暂停	1,440,296.44		5.75%	其他
硝酸铵钙等硝基系列产品项目	9,875,200.00	3,217,861.91	7,204,656.15			10,422,518.06	105.54%	90.00	339,936.65	316,474.74	5.75%	其他
合成二车间101-BC更新	16,650,000.00	12,736,812.30	-515,069.74	12,221,742.56			73.40%	已完工转固		492,475.45	5.75%	其他
合二竖琴管排更换	29,362,500.00	72,423.37	15,357,432.31	15,429,855.68			52.55%	已完工转固		367,372.24	5.75%	其他
其他工程		33,576,802.27	6,924,507.48	14,505,331.67	10,702,065.10	15,293,912.98			1,081,231.05	327,565.56	5.75%	其他
(2) 天华股份												
天华基地供热项目	44,890,000.00		13,838,736.49	12,438,741.49	1,399,995.00		115.32%	已完工转固				其他
75T/H 煤锅炉搬迁及技改项目	35,550,000.00	22,936,215.56		22,936,215.56			64.52%	已完工转固				其他
3 万吨干法制乙炔项目	65,000,000.00	30,000.00	20,796,937.59			20,826,937.59	32.04%	30.00				其他
其他工程		18,982,047.80	5,842,087.73	21,411,236.61	1,174,437.12	2,238,461.80						其他
(3) 九禾股份												
重庆测配 15 万吨高塔造粒一	12,430,000.00	10,209,645.32	1,806,990.57	12,016,635.89			96.67%	已完工转固				其他

期工程												
南宁测配 10 万吨复混肥项目	72,135,500.00	71,716,113.54	9,022,768.71	73,402,651.63		7,336,230.62	111.93%	主体工程完工转固				其他
其他项目			1,000,000.00	1,000,000.00								其他
(4) 绿源醇												
甲醇装置 45 万吨/年合成气利用技改项目	272,739,000.00		238,330,075.42			238,330,075.42	87.38%	余额系转入的固定资产净值,项目正在实施中				
铁路专用线及配套项目		11,118,681.70				11,118,681.70		已停建				其他
其他工程			1,146.00			1,146.00						其他
(5) 和宁化学												
和宁化学大化肥工程	4,513,000,000.00	4,003,469,074.56	766,351,578.75			4,769,820,653.31	105.69%	98.00	760,488,074.00	284,537,076.50	7.96%	其他
合计	5,112,366,200.00	4,314,998,538.89	1,104,246,968.40	185,362,411.09	40,845,500.80	5,193,037,595.40	--	--	766,279,702.05	287,716,722.27		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
煤气化(自用)等三块未开发土地项目	71,313,130.44	煤气化项目土地相关成本及前期工程相关费用已与煤气化公司结算,其中,该项目未移交煤气化公司的土地政府拟收回,基于今后政府收回土地的补偿款可能难弥补该项目在建工程的剩余成本,本着谨慎性原则,按扣除原征地费用后的工程费用金额计提减值损失。

铁路专用线及配套项目	2,491,681.70	本期已决定该项目终止，征用土地政府拟收回，基于今后政府收回土地的补偿款可能难以弥补该项目在建工程成本，本着谨慎性原则，按扣除原征地费用后的工程费用金额计提减值损失。
和宁化学大化肥工程	195,142,254.42	项目进入试生产阶段，本期根据大化肥项目预计未来现金流量现值确认可收回金额，按低于账面成本的金额计提减值准备
合计	268,947,066.56	--

(4) 售后租回在建工程情况如下：

出租方	售后租回资产	承租方	账面原值	账面净值	融资额
农银金融租赁公司	生产用建筑物及管道	和宁化学	400,806,938.44	400,806,938.44	400,000,000.00
华融金融租赁股份有限公司	空分生产线	和宁化学	362,198,110.46	362,198,110.46	340,000,000.00
合计			763,005,048.90	763,005,048.90	740,000,000.00

(5) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
和宁化学大化肥工程	98.00%	主体工程已完工，进入试生产阶段

14、工程物资

(1) 在建工程按项目列示如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
南化尿素及合成氨装置	7,792,372.64	75,803,493.59
专用材料	32,703,558.66	57,810,155.17
其他工程物资	8,001,846.35	2,538,320.06
合计	48,497,777.65	136,151,968.82

(2) 本期计提减值准备的工程物资情况

项目	期初余额	本期计提	本期转销	期末余额	备注
南化尿素及合成氨装置	98,957,838.76	49,097,241.36		148,055,080.12	注

注：经清理，和宁化学南化尿素及合成氨装置系二手设备，已闲置多年且基本无使用价值，按原值 5%预计净残值，按高于预计净残值的金额计提减值准备。

15、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
处置固定资产	320,087.29	68,499.25
合计	320,087.29	68,499.25

16、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	279,154,224.59	135,997,282.55	9,414,074.40	6,977,633.95	431,543,215.49
2.本期增加金额				418,000.00	418,000.00
（1）购置				418,000.00	418,000.00
4.期末余额	279,154,224.59	135,997,282.55	9,414,074.40	7,395,633.95	431,961,215.49
1.期初余额	43,442,740.46	92,799,735.66	8,702,927.18	6,687,731.65	151,633,134.95
2.本期增加金额	5,634,402.40	8,048,230.65	711,147.22	363,277.33	14,757,057.60
（1）计提	5,634,402.40	8,048,230.65	711,147.22	363,277.33	14,757,057.60
4.期末余额	49,077,142.86	100,847,966.31	9,414,074.40	7,051,008.98	166,390,192.55
1.期末账面价值	230,077,081.73	35,149,316.24		344,624.97	265,571,022.94
2.期初账面价值	235,711,484.13	43,197,546.89	711,147.22	289,902.30	279,910,080.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

17、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
四川天华股份有 限公司	32,800,975.33					32,800,975.33

合计	32,800,975.33					32,800,975.33
----	---------------	--	--	--	--	---------------

公司 1999 年以 360,000,000.00 元收购天华股份股权，并形成 69,149,125.82 元股权投资借方差额；2004 年以 163,131,165.00 元再次收购天华股份股权，并形成 36,348,150.49 元股权投资贷方差额，品迭形成股权投资借方差额 32,800,975.33 元，按照企业会计准则追溯调回成本法核算并视同该子公司自最初即采用成本法核算，故该投资合并后形成 32,800,975.33 元商誉。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	444,280,211.74	101,011,200.67	124,612,695.33	28,640,558.36
内部交易未实现利润	68,446,541.87	10,266,981.28	26,061,959.73	3,909,293.96
可抵扣亏损	19,234,528.10	3,533,367.99	227,153,245.87	34,072,986.88
应付职工薪酬	95,814,163.05	14,372,124.46	100,702,238.54	15,105,335.78
递延收益	63,212,202.33	9,481,830.35	16,900,059.51	2,535,008.93
合计	690,987,647.09	138,665,504.75	495,430,198.98	84,263,183.91

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		138,665,504.75		84,263,183.91

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	297,805,595.19	55,408,876.49
可抵扣亏损	1,373,327,883.31	577,441,804.43
合计	1,671,133,478.50	632,850,680.92

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		138,867,983.14	
2015 年	109,554,654.84	109,554,654.84	
2016 年	93,798,837.61	93,798,837.61	
2017 年	57,861,018.19	57,861,018.19	
2018 年	341,046,379.28	177,359,310.65	
2019 年	771,066,993.39		
合计	1,373,327,883.31	577,441,804.43	--

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未实现售后回租损益	11,657,504.90	28,742,667.45
泸州市国土资源局土地购置款	143,552,000.00	143,552,000.00
预付工程及设备款	14,221,129.68	8,860,000.00
待抵扣增值税	243,298,822.73	227,222,769.80
预缴企业所得税	9,898,276.27	18,238,220.39
合计	422,627,733.58	426,615,657.64

待抵扣增值税与预缴企业所得税系预计会超过一个会计年度抵扣与抵减的税金。

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	208,000,000.00	431,000,000.00
抵押借款	113,000,000.00	9,900,000.00
保证借款	932,000,000.00	1,372,600,000.00
信用借款	1,300,000,000.00	1,219,108,389.30
票据贴现	1,207,705,119.19	965,990,000.00
合计	3,760,705,119.19	3,998,598,389.30

短期借款分类的说明：

1：期末质押借款20,800.00万元系九禾股份以尿素产品仓单质押取得的借款。

2：期末抵押借款11,300.00万元，其中：天华股份以工业用地（川国用（2009）第00081号，原值：45,476,976.00元，

账面价值：19,845,275.50元)抵押取得借款4,000.00万元，以房屋建筑物(原值：63,957,407.09元，账面价值：40,030,129.06元)抵押取得借款3,500.00万元，绿源醇以自有土地及房屋(房屋原值：27,671,214.86元，账面价值：15,449,032.96元；土地使用权原值：34,779,962.12元，账面价值：29,124,520.91元)抵押取得借款3,800.00万元。

注3：保证借款详见关联担保情况。

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	35,710,000.00	181,440,000.00
合计	35,710,000.00	181,440,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	432,150,454.53	176,773,669.88
1-2 年	11,582,271.52	17,649,034.09
2-3 年	6,638,711.77	17,932,860.37
3 年以上	5,161,534.69	4,840,251.43
合计	455,532,972.51	217,195,815.77

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
济南锅炉集团有限公司	3,805,000.00	按合同应付
湖北鄂中丰神农资有限公司	3,113,997.75	按合同应付
合计	6,918,997.75	--

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	232,084,705.59	161,002,290.31
1-2 年	6,610,464.48	1,971,670.12
2-3 年	1,968,210.12	261,905.01
3 年以上	1,657,122.08	1,457,595.26
合计	242,320,502.27	164,693,460.70

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	62,504,832.68	425,683,226.93	397,499,590.45	90,688,469.16
二、离职后福利-设定提存计划	30,324,514.63	87,343,400.05	42,365,423.45	75,302,491.23
三、辞退福利		1,609,777.95	1,574,513.01	35,264.94
四、一年内到期的其他福利	12,115,418.29	15,545,474.89	12,137,327.29	15,523,565.89
其中：长期辞退福利	5,295,627.35	9,029,305.57	5,295,627.35	9,029,305.57
离职后福利--退休补贴	6,819,790.94	6,494,260.32	6,819,790.94	6,494,260.32
合计	104,944,765.60	530,181,879.82	453,576,854.20	181,549,791.22

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	44,592,897.61	345,248,461.37	327,763,027.82	62,078,331.16
2、职工福利费	84,145.85	12,540,340.16	12,623,256.01	1,230.00
3、社会保险费	3,291,518.75	26,407,866.98	20,024,190.82	9,675,194.91
其中：医疗保险费	1,139,937.97	21,090,917.64	14,484,693.03	7,746,162.58
工伤保险费	1,251,022.60	1,930,954.13	2,016,226.48	1,165,750.25
生育保险费	579,008.51	899,022.34	1,036,298.44	441,732.41
其他综合保险	321,549.67	2,486,972.87	2,486,972.87	321,549.67
4、住房公积金	6,668,571.60	33,379,280.88	30,997,345.88	9,050,506.60
5、工会经费和职工教育	7,867,698.87	7,093,597.75	5,078,090.13	9,883,206.49

经费				
8、非货币性福利		1,013,679.79	1,013,679.79	
合计	62,504,832.68	425,683,226.93	397,499,590.45	90,688,469.16

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	22,251,831.27	81,809,163.95	38,961,718.56	65,099,276.66
2、失业保险费	8,072,683.36	5,534,236.10	3,403,704.89	10,203,214.57
合计	30,324,514.63	87,343,400.05	42,365,423.45	75,302,491.23

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	519,731.84	435,071.80
营业税	98,416.37	185,518.26
企业所得税	1,862,595.30	
个人所得税	2,423,334.66	1,545,897.89
城市维护建设税	61,399.58	29,678.30
房产税	128,379.07	0.00
土地使用税	1,488,866.74	0.00
印花税	1,358,948.62	1,550,148.72
车船使用税	5,536.54	
教育费附加	32,076.35	15,125.29
地方教育附加	21,384.26	10,037.57
副食品调节基金	18,834.23	21,237.60
防洪保安基金	197,265.95	276,304.47
其他	12,245.52	578,272.18
合计	8,229,015.03	4,647,292.08

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	8,643,381.51	2,754,910.40

长期借款应付利息	9,608,617.66	12,664,370.93
合计	18,251,999.17	15,419,281.33

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方借款	111,870,000.00	250,000,000.00
暂收款	9,732,748.16	24,211,278.58
保证及质保金	250,453,743.52	265,081,100.75
代扣代缴	43,805,834.65	21,464,014.20
应付股权款	47,564,590.59	
工程奖励款	5,022,727.55	13,272,363.35
其他往来款	8,440,575.93	14,225,397.07
合计	476,890,220.40	588,254,153.95

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广西壮族自治区冶金建设公司	15,897,746.90	质保金、暂未结算
西安陕鼓动力股份公司	14,460,000.00	质保金、暂未结算
中国成达工程有限公司	13,480,000.00	质保金、暂未结算
四川泸天化弘旭工程建设有限公司	9,821,600.81	质保金、暂未结算
杭州汽轮机股份有限公司	8,334,000.00	质保金、暂未结算
开封空分集团有限公司	6,925,000.00	质保金、暂未结算
四川亚联高科技股份有限公司	6,821,600.00	质保金、暂未结算
四川明星电缆股份有限公司	6,605,285.73	质保金、暂未结算
麦王环保工程技术（上海）有限公司	5,664,843.00	质保金、暂未结算
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	4,220,101.15	质保金、暂未结算
沈阳透平机械股份有限公司	3,030,000.00	质保金、暂未结算
北京航天石化技术装备工程公司	2,909,500.00	质保金、暂未结算
开封空分集团有限公司	2,571,000.00	质保金、暂未结算
成都瑞邦科技发展有限公司	2,373,600.00	质保金、暂未结算

镇海石化建安工程有限公司	2,215,000.00	质保金、暂未结算
短件赔款（物流部）	2,185,320.03	质保金、暂未结算
四川兴瑞科技有限公司	2,184,800.00	质保金、暂未结算
上海开维喜阀门集团有限公司	1,962,000.00	质保金、暂未结算
天津市石化管件有限公司	1,840,154.79	质保金、暂未结算
江苏海鸥冷却塔股份有限公司	1,800,000.00	质保金、暂未结算
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	1,771,278.00	质保金、暂未结算
北海第二建筑公司	1,576,874.77	质保金、暂未结算
成都微创自控工程有限公司	1,572,600.00	质保金、暂未结算
劳人处	1,552,850.85	质保金、暂未结算
北京市阀门总厂(集团)有限公司	1,526,614.00	质保金、暂未结算
美国麦王环保能源集团	1,511,016.75	质保金、暂未结算
宝胜科技创新股份有限公司	1,505,690.17	质保金、暂未结算
成都荣星科技有限公司	1,496,680.00	质保金、暂未结算
四川中和科技有限公司	1,465,000.00	质保金、暂未结算
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	1,460,000.00	质保金、暂未结算
四川沧海管件有限公司	1,430,050.00	质保金、暂未结算
成都航利电气有限公司	1,364,000.00	质保金、暂未结算
成都航利电气有限公司	1,364,000.00	质保金、暂未结算
四川禾慧科技有限责任公司	1,347,500.00	质保金、暂未结算
河北沧海重工股份有限公司	1,308,806.20	质保金、暂未结算
吉林吉化华强建设有限责任公司	1,300,000.00	质保金、暂未结算
无锡市特钢材料有限公司	1,288,277.47	质保金、暂未结算
成都明坤机电设备有限责任公司	1,281,000.00	质保金、暂未结算
杭州中泰过程设备有限公司(杭州中泰深冷技术股份有限公司)	1,188,000.00	质保金、暂未结算
成都西物信安智能系统有限公司	1,160,000.00	质保金、暂未结算
浙江超达阀门股份有限公司(超达阀门集团股份有限公司)	1,091,929.00	质保金、暂未结算
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	1,071,071.00	质保金、暂未结算
安徽华菱电缆集团有限公司	1,064,477.52	质保金、暂未结算
辽宁盘锦辽河防腐绝热工程公司(盘锦辽河防腐建安工程有限公司)	1,000,000.00	质保金、暂未结算
合计	147,999,268.14	--

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	828,333,333.33	730,500,000.00
一年内到期的长期应付款	449,149,424.85	106,428,909.08
合计	1,243,482,758.18	836,928,909.08

一年内到期的长期借款：

1、抵押借款3,950.00万元，系富邦公司工业用地作为抵押向合江农业银行取得的借款（总借款8,950万元，其中：一年内到期的借款3,950.00万元，长期借款5,000.00万元；用于抵押的土地使用权证编号为川国用（2009）第00084号、川国用（2009）字第00087号、川国用（2009）字第00088号、川国用2012第00206号，总面积276,685.92m²；土地原值：40,946,634.13元，账面价值34,847,492.66元）。

2、保证借款718,833,333.33元详见关联担保情况。保证借款中，和宁化学向农业银行宁夏分行营业部取得借款5,000.00万元（总借款114,000.00万元，其中：一年内到期的借款5,000.00万元，长期借款109,000.00万元）同时以价值1,193,353,600.00元在建工程装置作补充抵押。

29、长期借款**（1）长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	59,000,000.00	
保证借款	3,738,975,333.33	4,107,242,000.00
信用借款	206,500,000.00	230,000,000.00
合计	4,004,475,333.33	4,337,242,000.00

抵押借款系富邦公司以自有土地使用权抵押向中国农业银行合江支行取得借款5,900.00万元，详见一年内到期的非流动负债的披露；保证借款详见关联担保情况，保证借款中有补充抵押的借款详见一年内到期的非流动负债的披露。

30、长期应付款**（1）按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	816,373,838.92	516,861,921.84

合 计	816,373,838.92	516,861,921.84
-----	----------------	----------------

(2) 长期应付款明细:

项 目	期末余额	期初余额
华远租赁有限公司 注 1	53,597,866.67	90,580,199.99
招银金融租赁公司 注 2	99,820,855.08	68,462,100.17
农银金融租赁公司 注 3	277,731,000.42	357,819,621.68
华融金融租赁股份公司 注 4	221,766,924.50	
皖江金融租赁有限公司 注 5	163,457,192.25	
合 计	816,373,838.92	516,861,921.84

1: 2012年6月, 天华股份与华远租赁有限公司签订协议, 以固定资产中账面原值1,832,140,871.70元, 账面净值221,872,614.30元的尿素车间、公用工程车间、成品包装车间、水气车间的部分设备和房屋售后租回, 取得融资款2亿元, 期限5年, 按实际利率7.98%摊销融资费用。

2: 2013年11月, 富邦公司与招银金融租赁公司签订协议, 以固定资产中账面原值416,785,140.99元, 账面净值229,068,780.75元的生产用建筑物及设备售后租回, 取得融资款2亿元, 期限4年, 首批融资款1亿元于2013年11月到账, 按实际利率10.699%摊销融资费用。第二批融资款1亿元于2014年3月到账, 按实际

3: 2013年12月, 和宁化学与农银金融租赁公司签订协议, 以在建工程中价值400,806,938.44元生产用建筑物及管道售后租回, 取得融资款4亿元, 期限5年, 按实际利率9.97%摊销融资费用。

4: 2014年3月, 和宁化学与华融金融租赁股份公司签订协议, 以在建工程中价值362,198,110.46元的空分生产线装置售后回租, 取得融资款3.4亿元, 期限4年, 按实际利率12.15%摊销融资费用。

5: 2014年7月, 本公司与皖江金融租赁有限公司签订协议, 以固定资产中原值454,963,465.70元、账面净值312,967,256.88元的生产专用设备售后回租, 取得融资款3亿元, 期限3年, 按实际利率12.41%摊销融资费用。

31、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	36,953,450.78	41,217,826.75

二、辞退福利	37,554,161.87	7,400,229.19
合计	74,507,612.65	48,618,055.94

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	48,037,617.69	52,751,311.35
二、计入当期损益的设定受益成本	2,598,835.01	2,853,845.94
利息净额	2,598,835.01	2,853,845.94
四、其他变动	-7,188,741.60	-7,567,539.60
已支付的福利	-7,188,741.60	-7,567,539.60
五、期末余额	43,447,711.10	48,037,617.69

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	48,037,617.69	52,751,311.35
二、计入当期损益的设定受益成本	2,598,835.01	2,853,845.94
四、其他变动	-7,188,741.60	-7,567,539.60
五、期末余额	43,447,711.10	48,037,617.69

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划系公司向已退休职工每月发放的生活补贴，设定受益计划义务现值系根据现有发放标准，预计发放至75周岁，按五年期国债利率5.41%折现至资产负债表日确定的金额。上述已退休人员实际生存年龄，折现率的变化将会对未来实际支付的金额产生不确定影响，影响公司现金流量。

23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	102,837,244.29	66,250,000.00	8,312,451.94	160,774,792.35	与资产相关政府补助
合计	102,837,244.29	66,250,000.00	8,312,451.94	160,774,792.35	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	------------	------	------	-------------

			额			
硝酸装置清洁生产扩能技术改造基金	9,686,011.93		1,010,714.29		8,675,297.64	与资产相关
合成一系统扩能技改	371,428.57		28,571.43		342,857.14	与资产相关
烟气脱硫系统技改基金	794,047.58		82,142.86		711,904.72	与资产相关
外管及液氨装置整改资金	278,571.43		21,428.57		257,142.86	与资产相关
10 万吨/年二甲醚装置催化剂项目补助资金	100,000.00				100,000.00	与资产相关
低成本碳纤维	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
二氧化碳汽提法尿素装置扩能降耗技术	1,500,000.00	500,000.00			2,000,000.00	与资产相关
硝铵废水综合利用	1,000,000.00		53,571.43		946,428.57	与资产相关
γ-丁内酯及其系列产品"项目贴息补助资金	9,285,714.34		857,142.84		8,428,571.50	与资产相关
γ-丁内酯技改"项目贴息补助资金	720,238.13		71,428.56		648,809.57	与资产相关
1,4 丁二醇环保项目补助金	720,238.11		71,428.56		648,809.55	与资产相关
PTMEG 项目财政专项资金	10,000,000.00		714,285.72		9,285,714.28	与资产相关
PTMEG 项目财政贴息资金	1,200,000.00		85,714.33		1,114,285.67	与资产相关
2.5 万吨 1,4 丁二醇及系列下游产品产业化生产补助资金	2,910,994.20		207,928.11		2,703,066.09	与资产相关
甲醇脱氢制甲酸甲酯铜锌纳米复合催化剂开发	70,000.00	800,000.00	870,000.00			与资产相关
合二竖琴管排	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
硝铵造粒塔安全隐患技改项目		700,000.00			700,000.00	与资产相关
园艺作物专业肥料与调节剂产品研发项目		50,000.00			50,000.00	与资产相关
省财政厅 PTMEG 项目战略专项贷款贴息资金		50,000,000.00	3,571,428.57		46,428,571.43	与资产相关
川财企[2013]87 号国企改革发展补助资金-对应 PTMEG		3,600,000.00			3,600,000.00	与资产相关
省科技厅 2014 年创业投资贷款贴息 PTMEG 项目资金		200,000.00			200,000.00	与资产相关
供热装置项目补助		8,000,000.00	666,666.67		7,333,333.33	与资产相关
关于老工业基地调整改造等产业结构调整石化项目	60,000,000.00				60,000,000.00	与资产相关
关于 2014 年新型工业化发展专项项目补助资金		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
服务业发展项目资金(江津财政局)	1,200,000.00	400,000.00			1,600,000.00	与资产相关

合计	102,837,244.29	66,250,000.00	8,312,451.94		160,774,792.35	--
----	----------------	---------------	--------------	--	----------------	----

24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	585,000,000.00						585,000,000.00

25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	927,352,986.01	101,213,229.26	30,457,845.49	998,108,369.78
其他资本公积	2,683,042.89	1,748,984.50		4,432,027.39
合计	930,036,028.90	102,962,213.76	30,457,845.49	1,002,540,397.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

项 目	子公司资本公积变动	按权益比例调整本公司资本公积增加	按权益比例调整本公司资本公积减少
和宁化学以前年度政府借款、本期确认无须支付转入资本公积	2,000,000.00	1,748,984.50	
同一控制下收购九禾股份少数股权影响			30,457,845.49
同一控制下并购绿源醇影响		101,213,229.26	
合 计	2,000,000.00	102,962,213.76	30,457,845.49

26、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	24,692,462.60	22,126,208.11	26,315,533.90	20,503,136.81
合计	24,692,462.60	22,126,208.11	26,315,533.90	20,503,136.81

27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	459,861,327.63			459,861,327.63
合计	459,861,327.63			459,861,327.63

28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	279,260,500.49	576,772,863.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	-289,076,215.45	-176,693,238.59
调整后期初未分配利润	-9,815,714.96	400,079,624.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,140,808,694.58	-333,166,110.41
同一控制下被合并方合并前当年利润归属于母公司部分转回留存收益	161,554,924.23	76,729,229.21
期末未分配利润	-1,312,179,333.77	-9,815,714.96

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-35,880,217.85 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-253,195,997.60 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,862,549,520.12	3,779,983,836.41	3,887,477,854.14	3,391,736,946.60
其他业务	140,993,727.78	128,438,755.87	185,258,690.53	164,451,194.69
合计	4,003,543,247.90	3,908,422,592.28	4,072,736,544.67	3,556,188,141.29

30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,151,483.79	1,683,853.35
城市维护建设税	2,204,296.11	2,674,941.23
教育费附加	975,408.08	1,196,346.09
地方教育附加	650,323.26	797,547.51

防洪基金及副食品调控基金	257,175.14	668,811.86
合计	5,238,686.38	7,021,500.04

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,990,398.02	26,105,558.53
仓储费	19,892,347.92	10,585,470.15
折旧费	5,278,263.27	4,120,829.59
修理费	1,963,995.72	2,261,962.87
业务招待费	1,353,049.16	1,690,922.70
差旅费	1,904,129.26	1,478,972.84
办公车辆费	1,353,413.71	1,457,711.86
包装费	6,980,423.27	1,954,634.75
其他	5,554,501.10	4,975,345.53
合计	67,270,521.43	54,631,408.82

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	193,043,825.34	203,209,401.60
维修费	60,787,663.69	69,037,927.34
折旧费	49,824,809.82	65,674,726.70
安全生产费	19,994,553.75	20,485,448.08
无形资产摊销	14,717,522.59	14,208,266.90
税费	11,469,373.70	14,438,480.34
差旅费	3,834,186.87	8,140,358.21
业务招待费	2,504,491.78	8,123,083.42
办公水电费	5,213,346.58	7,764,439.98
宣传广告费	127,356.80	7,296,472.25
办公车辆费	5,726,876.64	9,136,293.88
警卫消防费	1,854,156.70	5,492,258.79
咨询中介费	6,171,184.97	8,137,059.23
其他	89,287,893.17	40,492,792.81

合计	464,557,242.40	481,637,009.53
----	----------------	----------------

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	374,604,556.52	287,796,846.15
减：利息收入	20,598,668.16	29,745,685.50
汇兑损失	13,885.70	171,903.43
减：汇兑收益	32,738.73	25,938.12
金融机构手续费	2,019,611.04	4,163,252.72
未确认的融资费用摊销	44,338,115.52	16,573,234.47
其他	11,232,702.01	757,000.00
合计	411,577,463.90	279,690,613.15

34、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	11,214,183.77	832,186.77
二、存货跌价损失	14,821,925.62	16,410,421.86
三、可供出售金融资产减值损失	4,512,329.87	
四、固定资产减值损失	158,188,466.14	582,030.59
五、工程物资减值损失	49,097,241.36	98,957,838.76
六、在建工程减值损失	268,947,066.56	
合计	506,781,213.32	116,782,477.98

35、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-45,192,304.49	-16,770,352.88
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,200,000.00	1,496,400.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	461,378.80	1,819,348.37
合计	-43,530,925.69	-13,454,604.51

其他说明：处置可供出售金融资产取得的投资收益系公司购买的理财产品投资收益。

36、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	475,068.94	4,271,950.32	475,068.94
其中：固定资产处置利得	475,068.94	4,271,950.32	475,068.94
政府补助	11,301,491.94	4,569,922.90	11,301,491.94
无法支付的款项	882,356.05	176,225.81	882,356.05
盘盈利得		7,975.19	
违约赔偿收入	107,195.00	21,861.79	107,195.00
罚款收入	319,542.00	52,268.02	319,542.00
其他	283,420.61	148,145.70	283,420.61
合计	13,369,074.54	9,248,349.73	13,369,074.54

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销	8,312,451.94	2,531,862.90	与资产相关
合江县财政局 2014 年一季度开门红补助资金	2,510,000.00		与收益相关
泸州市政府支持安全社区创建工作经费补助	80,000.00		与收益相关
合江县支持创建第二批"四川省安全社区"工作经费补助	150,000.00		与收益相关
泸州市财政局工业经济奖补款	180,000.00		与收益相关
重庆市江津区财政局年度企业考核奖励资金	62,000.00		与收益相关
重庆市财务局驰名商标和地理标志奖励费		1,000,000.00	与收益相关
重庆高新技术产业开发区九龙园区驰名商标区级奖励		505,000.00	与收益相关
南宁市财政局 2013 年第二批工业节能资金改造财政资金奖励项目		210,000.00	与收益相关
广西壮族自治区生产力促进中心农转项目经费		200,000.00	与收益相关

2012 年度南宁市强优工业企业奖励款		100,000.00	与收益相关
重庆市江津区财政局 2012 年度企业考核奖励资金		20,000.00	与收益相关
其他	7,040.00	3,060.00	与收益相关
合计	11,301,491.94	4,569,922.90	--

37、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	8,774,657.41	5,584,751.12	8,683,243.63
其中：固定资产处置损失	8,774,657.41	5,584,751.12	8,683,243.63
对外捐赠		333,837.05	
盘亏损失		35,755.37	
罚款支出	301,700.08	27,812.93	301,700.08
违约赔偿费		454,000.00	
非常损失	30,163.64		30,163.64
其他	4,456.59	25,009.81	4,456.59
合计	9,110,977.72	6,461,166.28	9,019,563.94

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,384,772.49	6,717,152.92
递延所得税费用	-54,402,320.84	-39,231,208.42
合计	-51,017,548.35	-32,514,055.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-1,399,577,300.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	-209,936,595.10

子公司适用不同税率的影响	-37,336,429.60
调整以前期间所得税的影响	646,354.97
非应税收入的影响	-2,352,581.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,319,217.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-465,776.90
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	169,914,934.14
本期确认前期未确认递延所得税资产的可弥补亏损	-1,777,951.87
前期确认的递延所得税资产本期未实现	28,971,280.38
所得税费用	-51,017,548.35

39、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到 2012-2013 年度化肥淡储贴息		33,759,600.00
收到的企业所得税退税	11,295,645.95	
存款利息收入	17,127,276.04	29,745,685.50
收到的保证金	4,733,758.50	1,250,000.00
与收益相关的政府补助	2,927,040.00	2,038,060.00
其 他	563,209.82	1,746,662.33
合计	36,646,930.31	68,540,007.83

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公车辆费	7,080,290.35	10,635,540.60
业务招待费	3,857,540.94	9,814,006.12
差旅费	5,738,316.13	9,619,331.05
咨询中介费	6,171,184.97	8,137,059.23
办公水电气费	5,213,346.58	7,731,853.98
广告宣传费	127,356.80	7,292,551.25
修理费	6,751,659.41	5,735,486.50
警卫消防费	1,854,156.70	5,115,428.79

其他	34,850,453.46	30,437,786.06
合计	71,644,305.34	94,519,043.58

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	66,250,000.00	2,770,000.00
合计	66,250,000.00	2,770,000.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后租回收到的款项	740,000,000.00	432,000,000.00
期初质押存款解除	91,919,700.00	155,000,000.00
收回期初保证金及定期存款	330,000,000.00	34,455,521.85
收化工控股借款		250,000,000.00
收泸天化集团借款	57,470,000.00	
合计	1,219,389,700.00	871,455,521.85

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁费	268,228,503.88	53,120,800.00
支付的票据保证金	227,311,736.44	42,024,143.68
信用证及借款质押保证金		235,540,000.00
借款质押定期存款		400,000,000.00
融资财务顾问费	8,160,566.80	8,640,610.00
归还化工控股借款	200,000,000.00	
合计	703,700,807.12	739,325,553.68

40、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	-1,348,559,752.33	-401,367,971.70
加：资产减值准备	506,781,213.32	116,782,477.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	445,600,004.23	283,806,674.22
无形资产摊销	14,757,057.60	14,248,757.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	8,299,588.47	1,312,800.80
财务费用（收益以“一”号填列）	398,325,150.85	303,388,576.30
投资损失（收益以“一”号填列）	43,530,925.69	51,819,219.11
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-54,402,320.84	-39,231,208.42
存货的减少（增加以“一”号填列）	-184,608,251.67	-35,287,963.73
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	235,359,178.22	639,465,669.84
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	25,233,816.15	-840,721,106.92
经营活动产生的现金流量净额	90,316,609.69	94,215,925.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
加：现金等价物的期末余额	371,069,122.36	846,703,353.71
减：现金等价物的期初余额	846,703,353.71	613,664,416.14
现金及现金等价物净增加额	-475,634,231.35	233,038,937.57

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	13,982,500.00
其中：	--
其中：绿源醇	13,982,500.00
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	13,982,500.00

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	464,452.46	168,267.27
可随时用于支付的银行存款	165,516,903.54	695,905,474.52
可随时用于支付的其他货币资金	205,087,766.36	150,629,611.92
二、现金等价物	371,069,122.36	846,703,353.71
三、期末现金及现金等价物余额	371,069,122.36	846,703,353.71

41、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

单位：元

项 目	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益
上期审定数期初余额	637,480,016.53	24,485,947.02	423,875,402.04	279,260,500.49	702,935,707.08
加：本期调整数	292,556,012.37	206,515.58	35,985,925.59	-289,076,215.45	-9,793,932.49
其中：会计政策变更	-337,547.90			-35,880,217.85	-12,157,399.85
同一控制下并购	292,893,560.27	206,515.58	35,985,925.59	-253,195,997.60	2,363,467.36
调整后期初余额	930,036,028.90	24,692,462.60	459,861,327.63	-9,815,714.96	693,141,774.59

注：会计政策变更系本公司与天华股份根据《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》对职工薪酬——离职后福利进行追溯调整；同一控制下并购系本期收购绿源醇，对比较期间财务报表追溯调整。

42、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	247,416,180.12	系票据及信用证保证金
应收票据	9,091,840.65	九禾股份用于开具银行承兑汇票而质押
存货	734,343,716.77	抵押借款资产及售后租回资产
固定资产	1,956,358,648.90	抵押借款资产及售后租回资产
无形资产	83,817,289.07	抵押借款资产及售后租回资产
合计	3,031,027,675.51	--

43、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	133,349.65
其中：美元	14,751.18	6.1190	90,262.50
欧元	5,112.49	7.4556	38,116.69
港币	232.02	0.7889	183.03
日元	93,193.24	0.0514	4,787.43

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

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
四川泸天化绿源醇业有限公司	98.46%	合并前后均同受最终控制方化工控股控制	2014年12月31日	详见其他说明	536,939,038.90	-164,081,783.70	321,469,905.39	-77,929,341.06

其他说明：2014年6月，经本公司董事会批准，本公司与化工控股签订股权转让协议，以61,547,090.59元价款收购化工控股持有的绿源醇49.23%股权；2014年7月，绿源醇公司办理了工商变更登记；2014年11月，本公司支付股权款13,982,500.00元，剩余款项47,564,590.59元暂未支付；2014年12月，绿源醇董事会改选，本公司派出主要董事会成员，占多数表决权。综上判断，本公司实际对绿源醇达到控制的时间是2014年12月，故以2014年12月31日作为股权并购日。

(2) 合并成本

合并成本	四川泸天化绿源醇业有限责任公司
现金	13,982,500.00
承担债务的账面价值	47,564,590.59
合计	61,547,090.59

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	合并日	上期期末
货币资金	767,316.96	11,885,297.75
应收账款	4,410,399.38	-
预付款项	976,505.56	1,711,525.50
其他应收款	345,837.52	113,452.00
存货	54,911,716.47	24,447,402.09
其他流动资产	-	1,046,485.39
流动资产合计	61,411,775.89	39,204,162.73
固定资产	102,709,658.19	469,925,202.48
在建工程	246,958,221.42	11,118,681.70
无形资产	38,409,935.84	40,989,591.56
其他非流动性资产	2,004,574.44	2,004,574.44
非流动资产合计	390,082,389.89	524,038,050.18
资产总计	451,494,165.78	563,242,212.91
短期借款	38,000,000.00	9,900,000.00
应付账款	60,333,064.46	22,812,754.03
预收款项	298,741,719.76	82,955,375.52
应付职工薪酬	1,952,539.27	52,184.49
应交税费	382,344.95	28,283.33
应付利息	60,166.67	-
其他应付款	60,185,709.83	255,321,709.12
一年内到期的非流动负债	-	38,700,000.00
流动负债合计	459,655,544.94	409,770,306.49
负债合计	459,655,544.94	409,770,306.49
实收资本（或股本）	325,000,000.00	325,000,000.00
专项储备	12,781,906.28	10,333,408.16
盈余公积	36,548,776.75	36,548,776.75
未分配利润	-382,492,062.19	-218,410,278.49
所有者权益合计	-8,161,379.16	153,471,906.42
负债及所有者权益总计	451,494,165.78	563,242,212.91

3、反向购买

本期公司无反向购买。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
九禾股份有限公司	四川、重庆	重庆九龙坡区	销售化肥及化工品	73.00%	27.00%	投资设立
宁夏和宁化学有限公司	宁夏	宁夏银川宁东区	化肥生产	68.25%	31.75%	投资设立
四川天华股份有限公司	四川、泸州	泸州合江县榕山镇	化肥及化工品生产	60.47%		非同一控制并购
四川泸天化绿源醇业有限公司	四川、泸州	泸州纳溪区	化肥及化工品生产	98.46%		同一控制并购
四川天华富邦化工有限责任公司	四川、泸州	泸州合江县榕山镇	化肥及化工品生产	87.76%		投资设立
泸州市天润实业有限责任公司	四川、泸州	泸州合江县榕山镇	运输及服务	100.00%		投资设立
合江县福康净水有限责任公司	四川、泸州	泸州合江县榕山镇	纯净水生产、销售	100.00%		投资设立
重庆九禾农资销售有限责任公司	重庆九龙坡区	重庆九龙坡区	化肥销售	75.00%		投资设立
重庆市江津区九禾化肥有限责任公司	重庆江津	重庆江津	化肥生产销售	70.00%		投资设立

重庆市万州区九禾农资有限公司	重庆万州区	重庆万州区	化肥销售	100.00%		投资设立
资中九禾农资有限责任公司	四川资中	四川资中	化肥销售	51.00%		投资设立
宜宾九禾农资有限责任公司	四川宜宾	四川宜宾	化肥销售	76.93%		投资设立
重庆市江津区九禾农资销售有限责任公司	重庆江津	重庆江津	销售化肥农药	100.00%		投资设立
达州九禾农资有限责任公司	四川达州	四川达州	销售化肥等	100.00%		投资设立
四川九禾民用燃料有限公司	泸州市纳溪区	泸州市纳溪区	化工产品销售	100.00%		投资设立
重庆九禾测土配肥有限责任公司	重庆江津	重庆江津	生产销售化肥产品等	100.00%		投资设立
南宁九禾测土配肥有限责任公司	广西南宁	广西南宁	生产销售化肥产品等	100.00%		投资设立
内蒙古九禾燃气有限责任公司 注 1	内蒙古巴彦淖尔	内蒙古巴彦淖尔	销售民用燃气、化肥等	100.00%		投资设立
南充九禾农资有限责任公司	四川南充	四川南充	销售化肥	100.00%		投资设立
泸州九禾化工有限公司	泸州市纳溪区	泸州市纳溪区	化工产品销售	100.00%		投资设立
四川天府九禾化工营销有限责任公司	四川成都	四川成都	化工产品销售	100.00%		同一控制并购
荆门市通源燃气有限公司	荆门市掇刀区	荆门市掇刀区	液化气的运输和销售	100.00%		非同一控制并购

其他说明：

注1：内蒙古九禾燃气有限责任公司已于2014年5月注销。

注2：本公司对内蒙古天河化工有限责任公司（以下简称“天河化工”）投资0.28亿元，持有其28%股权，加上绿源醇对天河化工投资0.3亿元持有天河化工30%股权，本公司直接、间接对天河化工合计投资0.58亿元，持有天河化工58%股权，另42%股权由化工控股持有；除股权投资外，化工控股已累计向天河化工注入债权资金3.22亿元，天河化工已无力归还，实际上构成对天河化工的投资；加上债权投资因素，本公司持股比例仅为13.74%（投资额0.58/（注册资本1亿元+债权投资3.22亿元）），天河化工的执行董事、经理等高管人员均由化工控股派出，本公司对天河化工没有实际控制权，故未将其纳入合并报表范围。天河化工已资不抵债且停产，本公司对其投资按权益法核算，股权投资账面价值已减记至“0”。

注3：本期公司无纳入合并范围的重要的结构化主体。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天华股份	39.53%	-183,769,687.48		260,389,083.72
九禾股份	10.67%	1,663,596.57		22,514,327.89
绿源醇	1.54%	-2,654,504.66		-253,330.43
和宁化学	12.55%	-22,990,462.18		126,230,046.99
合计		-207,751,057.75		408,880,128.17

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天华股份	673,458,148.32	4,040,688,752.01	4,737,232,028.95	2,477,232,029.82	1,422,230,045.36	3,899,462,075.18	969,628,676.34	4,488,594,851.01	5,458,223,527.35	2,554,130,778.81	1,531,724,297.57	4,085,855,076.38
九禾股份	1,953,089,696.09	343,703,103.91	2,296,792,800.00	2,108,925,725.82	1,600,000.00	2,110,525,725.82	2,110,905,888.97	370,029,017.93	2,480,934,906.90	2,299,398,447.69	1,200,000.00	2,300,598,447.69
绿源醇	61,411,775.89	390,082,389.89	451,494,165.78	459,655,544.94		459,655,544.94	39,204,162.73	524,038,050.18	563,242,212.91	409,770,306.49		409,770,306.49
和宁化学	347,697,301.81	4,923,678,017.00	5,271,375,318.81	981,180,394.79	3,284,439,924.92	4,265,620,319.71	541,570,729.64	4,394,879,655.11	4,936,450,384.75	436,954,142.14	3,312,561,621.68	3,749,515,763.82

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天华股份	1,627,119,630.94	-528,467,938.34	-528,467,938.34	279,131,957.14	1,242,405,251.26	-181,738,399.16	-181,738,399.16	471,654,632.21
九禾股份	3,562,369,104.16	6,050,615.37	6,050,615.37	270,772,733.60	4,229,606,233.01	8,949,034.36	8,949,034.36	770,735,292.40
绿源醇	536,939,038.90	-164,081,783.70	-164,081,783.70	210,136,127.07	321,469,905.39	-77,929,341.06	-77,929,341.06	-150,829,872.87
和宁化学		-183,179,621.	-183,179,621.			-74,218,379.0	-74,218,379.0	

		83	83			7	7	
--	--	----	----	--	--	---	---	--

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2014年5月，本公司以104,017,500.00元收购最终控制方化工控股持有的九禾股份41%股权，收购完成后本公司持有九禾股份73%股权，天华股份仍持有其27%股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	九禾股份
购买成本	
其中：现金	104,017,500.00
购买成本合计	104,017,500.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	73,559,654.51
差额	30,457,845.49
其中：调整资本公积	30,457,845.49

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重要的合营企业：						
无						
重要的联营企业：						
泸州弘润资产经营有限责任公司	泸州市纳溪区	泸州市纳溪区	服务业	31.97%		权益法
四川华英化工有限责任公司	新津县邓双镇	新津县邓双镇	商业	25.16%		权益法
四川锦华化工有限责任公司	泸州合江县榕山镇	泸州合江县榕山镇	化工业	49.00%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额		
	泸州弘润资产经营有 限公司	四川锦华化工有限责 任公司	四川华英化工有限责 任公司
流动资产	39,393,610.86	17,282,134.19	25,261,884.37
非流动资产	14,744,601.72	206,701,531.91	480,002,369.86
资产合计	54,138,212.58	223,983,666.10	505,264,254.23
流动负债	45,946,110.33	287,299,761.37	330,932,837.96
非流动负债	-		283,600,000.00
负债合计	45,946,110.33	287,299,761.37	614,532,837.96
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	8,192,102.25	-63,316,095.27	-109,268,583.73
按持股比例计算的净资产份额	2,619,015.09	-31,024,886.68	-27,491,975.67
调整事项			
--商誉			
--内部交易未实现利润			
--其他		31,024,886.68	27,491,975.67
对联营企业权益投资的账面价值	2,619,015.09		-
营业收入	116,696,495.09	28,066,565.88	144,362,901.71
净利润	4,866,248.27	-119,056,780.55	-147,242,078.24
终止经营的净利润			
综合收益总额	4,866,248.27	-119,056,780.55	-147,242,078.24
本期度收到的来自联营企业的股利			
项目	期初余额或上期发生额		
	泸州弘润资产经营有 限公司	四川锦华化工有限责 任公司	四川华英化工有限责 任公司
流动资产	35,860,323.04	24,096,324.52	132,216,593.44
非流动资产	16,703,310.91	306,999,888.30	542,224,881.06
资产合计	52,563,633.95	331,096,212.82	674,441,474.50
流动负债	49,220,732.64	81,456,644.42	501,698,579.99
非流动负债	-	196,237,338.44	134,769,400.00
负债合计	49,220,732.64	277,693,982.86	636,467,979.99

少数股东权益			
归属于母公司股东权益	3,342,901.31	53,402,229.96	37,973,494.51
按持股比例计算的净资产份额	1,068,725.55	26,167,092.68	9,554,131.22
调整事项			
--商誉			
--内部交易未实现利润			
--其他	13,654.66	9,861,872.36	
对联营企业权益投资的账面价值	1,082,380.21	36,028,965.04	9,554,131.22
营业收入	130,711,899.86	130,375,750.45	218,514,295.53
净利润	-1,068,192.61	-51,465,512.21	2,127,935.01
终止经营的净利润			
综合收益总额	-1,068,192.61	-51,465,512.21	2,127,935.01
本期度收到的来自联营企业的股利			

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-16,797,393.11	-19,156,555.31
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--综合收益总额	-16,797,393.11	-19,156,555.31

内蒙古天河化工有限责任公司、桂林远东化工有限公司、四川金瑞化工有限公司因经营亏损，已多年资不抵债，长期股权投资已减记为“0”。

本期只取得内蒙古天河化工有限责任公司财务报表，桂林远东化工有限公司与四川金瑞化工有限公司因停止经营无法联系相关人员，财务报表暂未取得。

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
内蒙古天河化工有限责任公司	123,996,744.24	16,797,393.11	140,794,137.35

桂林远东化工有限公司	13,277,500.00		13,277,500.00
四川金瑞化工有限公司	2,304,750.75		2,304,750.75

十、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具主要有应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明详见本附注五相关项目。本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。本公司产品主要通过九禾股份统一对外销售，在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款等措施，合理降低利率波动风险。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司仅天华股份有少许外汇业务，本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。

（3）其他价格风险

近年来，全国化肥市场价格低迷，主要原因系行业整体产能严重过剩。本公司作为川渝地区较大的化工企业，受价格低迷的影响较大。本公司系天然气为原材料生产合成氨、尿素，天然气价格上涨，加上公司资产规模较大固定费用较多，故生产成本大于产品销售价格，导致已连续两年亏损。未来若化肥市场价格持续低迷，将会对公司经营产生重大不利影响。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本期富邦公司存在未归还的到期借款1.75亿元，富邦公司正在与银行协商，通过延期或续贷的方式解决资金短缺。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
泸天化(集团)有限责任公司	泸州纳溪区	供水、租赁、管理等	334,796,400.00	39.33%	39.33%

本企业的母公司情况的说明

2014年12月31日，经国务院国有资产监督管理委员会及中国证券监督管理委员会批复，化工控股将其持有的本公司23,010万股股份，占股本总额的39.33%，无偿划转给泸天化集团，至此泸天化集团成为本公司控股股东。

本公司最终控制方系化工控股，其直接持有泸天化集团100%股权。

本企业最终控制方是四川省国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见第九节。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见第七节（10）。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川泸州泸天化公共设施管理有限公司	联营企业（弘润资产）子公司
泸州弘宇环境建设工程有限公司	联营企业（弘润资产）子公司

泸州泸天化物业管理有限公司	联营企业（弘润资产）子公司
泸州天浩塑料制品有限公司	联营企业（弘润资产）子公司
泸天化医院	联营企业（弘润资产）子公司
泸州盛源运业有限公司	联营企业（弘润资产）子公司

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川天宇油脂化学有限公司	同一控股股东
四川泸天化弘旭工程建设有限公司	同一控股股东
四川泸天化精正技术检测有限公司	同一控股股东
宁夏捷美能源投资有限责任公司	同一控股股东
四川煤气化有限责任公司	同一控股股东
四川省古叙煤田开发股份有限公司	同一控股股东
四川省川南煤业有限责任公司	同一控股股东
古蔺县宏达煤业责任公司	同一控股股东
四川省古叙煤田观沙煤业有限责任公司	同一控股股东
川南煤业泸州古叙煤电有限公司	同一控股股东
泸州嘉禾煤业有限责任公司	同一控股股东
泸州泸天化化工设计有限公司	同一控股股东
四川天然气化工厂	同一控股股东
川化股份有限公司	同一最终控制人
四川省川化新天府化工有限责任公司	同一最终控制人
四川川化青上化工有限公司	同一最终控制人
四川川化永昱化工工程有限责任公司	同一最终控制人
四川禾浦化工有限责任公司	同一最终控制人
四川利丰化工有限责任公司	同一最终控制人
四川省化工研究设计院	同一最终控制人
重庆市兰科化工有限责任公司	同一最终控制人
四川化工天鹏资产经营有限责任公司	同一最终控制人
四川化工天瑞矿业有限责任公司	同一最终控制人
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	同一最终控制人
泸州泸天化化工设计有限公司	同一最终控制人
泸州热电有限公司	同一最终控制人（已进入破产程序）

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川天宇油脂化学有限公司	采购商品	7,473,595.37	970,948.71
四川泸天化弘旭工程建设有限公司	采购商品	111,301.44	1,956,316.24
四川川化青上化工有限公司	采购商品	9,010,048.00	3,418,089.25
泸州天浩塑料制品有限公司	采购商品	49,247,130.08	50,690,787.57
泸州盛源运业有限公司	采购商品	252,294.63	652,592.08
泸州弘润资产经营有限责任公司	采购商品	931,876.35	1,520,793.82
泸天化(集团)有限责任公司	采购商品	130,401,078.22	124,802,500.24
川化股份有限公司	采购商品	84,400.00	3,109,482.06
四川省古叙煤田开发股份有限公司	采购商品	6,379,494.17	7,904,541.65
四川化工天瑞矿业有限责任公司	采购商品		16,629,601.52
小计		203,891,218.26	211,655,653.14
四川天宇油脂化学有限公司	接受劳务	5,982.91	21,714.00
四川泸州泸天化公共设施管理有限公司	接受劳务	27,138.78	
四川泸天化精正技术检测有限公司	接受劳务	3,136,264.88	7,660,965.42
四川泸天化弘旭工程建设有限公司	接受劳务	58,610,416.94	103,981,290.92
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	接受劳务	4,500,000.00	91,121,150.37
泸州盛源运业有限公司	接受劳务	4,585,635.10	7,521,930.60
泸州泸天化物业管理有限公司	接受劳务	6,090,840.00	6,420,030.00
泸州泸天化公共设施管理有限公司	接受劳务	3,698,059.51	6,364,702.16
泸州弘宇环境建设工程有限公司	接受劳务	371,862.70	3,612,015.98
泸州弘润资产经营有限责任公司	接受劳务	9,616,022.07	10,742,663.17
泸天化医院	接受劳务	1,715,471.00	1,645,717.00
四川化工控股（集团）有限责任公司	接受劳务		4,100,000.00
泸天化(集团)有限责任公司	接受劳务	8,545.00	
小计		92,366,238.89	243,192,179.62
合计		296,257,457.15	454,847,832.76

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

四川天宇油脂化学有限公司	销售商品	9,931,267.61	9,875,705.12
四川泸天化精正技术检测有限公司	销售商品	3,401.45	3,297.35
四川泸天化弘旭工程建设有限公司	销售商品	74,267.84	211,687.86
四川锦华化工有限责任公司	销售商品	25,375,191.61	95,720,529.65
四川化工天鹏资产经营有限责任公司	销售商品	14,150.94	
泸州天浩塑料制品有限公司	销售商品	481.66	
泸州盛源运业有限公司	销售商品	8,764.40	4,025.91
泸州泸天化公共设施管理有限公司	销售商品	2,758.71	18,912.80
泸州弘润资产经营有限责任公司	销售商品	3,204,839.82	3,093,531.23
泸天化(集团)有限责任公司	销售商品	541,783.52	728,637.62
四川煤气化有限责任公司	销售商品	1,078,855.74	219,916.15
泸州泸天化物业管理有限公司	销售商品		2,888.84
川化股份有限公司	销售商品	198,511.97	
小计		40,434,275.27	109,879,132.53
四川省川化新天府化工有限责任公司	提供劳务	500,805.00	1,420,239.64
四川煤气化有限责任公司	提供劳务	117,349.06	9,000.00
四川泸天化弘旭工程建设有限公司	提供劳务	2,703,813.91	1,983,766.74
四川锦华化工有限责任公司	提供劳务	281,011.73	467,916.14
泸州泸天化物业管理有限公司	提供劳务	36,125.00	36,125.00
泸天化(集团)有限责任公司	提供劳务		3,580.00
泸州弘润资产经营有限公司	提供劳务		551,897.44
泸州泸天化化工设计有限公司	提供劳务		3,415.00
小计		3,639,104.70	4,475,939.96
合计		44,073,379.97	114,355,072.49

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
四川化工天鹏资产经营有限责任公司	房屋	1,963,480.00	1,743,000.00

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

泸天化集团	土地	15,104,499.60	2,670,000.00
-------	----	---------------	--------------

关联租赁情况说明：系天华股份将经营性房屋出租。

（3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
九禾股份	600,000,000.00	2014 年 08 月 08 日	2015 年 09 月 16 日	否
和宁化学	400,000,000.00	2013 年 12 月 06 日	2018 年 12 月 06 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
泸天化集团	20,000,000.00	2014 年 12 月 15 日	2015 年 03 月 15 日	否
化工控股	3,030,742,000.00	2010 年 02 月 05 日	2022 年 04 月 19 日	否
化工控股	340,000,000.00	2014 年 03 月 24 日	2018 年 04 月 10 日	否
化工控股	265,000,000.00	2014 年 05 月 16 日	2015 年 10 月 27 日	否
化工控股	1,233,066,666.66	2010 年 02 月 02 日	2020 年 10 月 08 日	否

关联担保情况说明

1：本公司为九禾股份有限公司6亿元银行借款提供担保，为宁夏和宁化学有限公司4亿元售后租回融资款提供担保。

2：泸天化集团、化工控股分别为宁夏和宁2,000.00万元与303,074.20万元银行借款提供担保；化工控股为宁夏和宁3.4亿元售后租回融资款提供担保；化工控股分别为天华股份26,500万元、富邦公司1,233,066,666.66元银行借款提供担保。

（4）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				
化工控股	250,000,000.00	2013 年 12 月 30 日	2014 年 06 月 17 日	系绿源醇向化工控股借入的资金，截止资产负债表日余额 5,000.00 万元，未付利息 440.00 万元
化工控股	50,000,000.00	2014 年 05 月 26 日	2015 年 05 月 26 日	系绿源醇向化工控股借入的资金，截止资产负债表日余额 5,000.00 万元，未付利息 440.00 万元
泸天化集团	50,000,000.00	2014 年 12 月 30 日	2015 年 12 月 30 日	系天华股份向泸天化集团借入资金 5,000.00 万元。

泸天化集团	7,000,000.00	2014 年 09 月 11 日	2015 年 09 月 10 日	系富邦公司向泸天化集团借入资金 700.00 万元。
拆出				

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	泸州盛源运业有限公司	500.17			
应收账款	泸州天浩塑料制品有限公司	398.92			
应收账款	四川锦华化工有限责任公司	35,363,489.46	31,601,113.02	24,235,795.63	
小计		35,364,388.55	31,601,113.02	24,235,795.63	
预付账款	泸州天浩塑料制品有限公司	2,667,296.00		3,685,288.50	
预付账款	四川泸天化弘旭工程建设有限公司			11,272,895.82	
预付账款	四川泸天化精正技术检测有限公司			450,000.00	
预付账款	四川川化永鑫建设工程有限责任公司			5,803,593.00	
预付账款	四川川化青上化工有限公司			3,106,910.75	
预付账款	四川川化永昱化工工程有限责任公司			10,600.00	
小计		2,667,296.00		24,329,288.07	
其他应收款	四川川化永鑫建设工程有限责任公司			2,380.65	
其他应收款	四川化工控股（集团）有限责任公司	1,400,000.00		1,400,000.00	
其他应收款	四川泸天化弘旭工程建设有限公司			168,320.59	
其他应收款	四川煤气化有限责任公司	381,495.38			

小计		1,781,495.38		1,570,701.24	
----	--	--------------	--	--------------	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	川化股份有限公司	307,341.00	
应付账款	泸天化(集团)有限责任公司	37,024,584.41	241,112.47
应付账款	泸州弘润资产经营有限责任公司	134,928.28	320,948.76
应付账款	泸州弘宇环境建设工程有限公司	371,862.70	
应付账款	泸州泸天化物业管理有限公司	2,255,840.00	
应付账款	泸州市浩塑料制品有限公司		1,176,225.02
应付账款	四川川化青上化工有限公司	1,065,000.00	
应付账款	四川川化永鑫建设工程有限公司	936,400.00	1,938,900.00
应付账款	四川泸天化弘旭工程建设有限公司	1,670,861.18	3,428,508.21
应付账款	四川泸天化精正技术检测有限公司	1,695,116.48	440,723.29
应付账款	四川泸州泸天化公共设施管理有限公司	335,825.65	53,332.13
应付账款	四川省古叙煤田开发股份有限公司	50,000.00	50,000.00
小计		45,847,759.70	7,649,749.88
其他应付款	泸天化(集团)有限责任公司	60,170,000.00	
其他应付款	泸州弘宇环境建设工程有限公司	41,049.95	25,141.24
其他应付款	四川川化永鑫建设工程有限公司	5,284,542.50	5,291,172.15
其他应付款	四川化工控股（集团）有限责任公司	102,132,590.59	250,168,000.00
其他应付款	四川泸天化弘旭工程建设有限公司	10,067,565.56	12,824,800.81
其他应付款	四川泸州泸天化公共设施管理有限公司	6,756.34	3,300.00
其他应付款	四川省古叙煤田开发股份有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	川化股份有限公司		338,621.67
其他应付款	四川天然气化工厂	1,702,592.81	1,702,592.81
其他应付款	四川省川化新天府化工责任有限公司		4,221,500.00
小计		179,455,097.75	274,625,128.68

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

无

十四、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织机构、管理要求、内部报告制度等为依据确定业务分部，本公司业务分部是指同时满足下列条件的组成部分

1) 该组成部分能在日常活动中产生收入、费用；

2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定其配置资源、评价其业绩；能够取得该组成部分的财务信息。

本公司报告分部的会计政策与本公司会计政策一致。

（2）报告分部的财务信息

1) 行业分布

项目	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
化肥行业	1,909,704,782.28	1,943,855,083.76	2,770,348,223.64	2,356,315,041.66

化工行业	1,952,844,737.84	1,836,128,752.65	1,117,129,630.50	1,035,421,904.94
其他	140,993,727.78	128,438,755.87	185,258,690.53	164,451,194.69
合计	4,003,543,247.90	3,908,422,592.28	4,072,736,544.67	3,556,188,141.29

2) 产品分布

项目	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
自产化肥	1,850,818,287.81	1,883,333,560.09	2,534,299,780.11	2,110,367,459.04
外购化肥	58,886,494.47	60,521,523.67	236,048,443.53	245,947,582.62
自产化学品	1,838,887,467.29	1,726,248,937.40	974,304,289.34	893,743,365.87
外购化学品	113,957,270.55	109,879,815.25	142,825,341.16	141,678,539.07
其他业务	140,993,727.78	128,438,755.87	185,258,690.53	164,451,194.69
合计	4,003,543,247.90	3,908,422,592.28	4,072,736,544.67	3,556,188,141.29

3) 地区分布

项目	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
国内	4,003,543,247.90	3,908,422,592.28	4,072,736,544.67	3,556,188,141.29
国外				
合计	4,003,543,247.90	3,908,422,592.28	4,072,736,544.67	3,556,188,141.29

(3) 其他说明

本公司销售业务主要通过九禾股份统一对外销售，本公司以行业分布、产品分布、地区分布确定报告分部，各分部之间使用共同的资产、负债，故各分部之间不能明确区分资产、负债。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 宁夏和宁化学有限公司大化肥项目于2008年获得宁夏回族自治区经济和信息化委员会宁经投资发(2008)107号批复文件，概算总投资41.7亿元，并于2013年4月获宁经信审发(2013)141号调整概算批复文件，项目概算总投资调整为45.14亿元；项目于2010年4月获银川市宁东能源化工基地管理委员会施工许可，开工时间2010年9月，计划2011年9月达到机械竣工，实际2013年9月达到机械竣工；于2014年5月投料试生产，预计2015年6月开始正式生产经营。

(2) 天华股份供热项目于2011年12月预转固，因主体施工单位未办理决算导致项目尚未办理工程竣工决算。

(3) 富邦公司丁内酯项目于2010年2月预转固，因主体施工单位未办理决算导致该项目尚未办理工程竣工结算。

(4) 对本公司未来12个月内具有持续经营能力的分析、判断

公司面临的困境：因天然气供应紧缺且价格不断上涨，导致本公司及绿源醇、天华股份生产装置开车不足、产品成本上升；受全球经济危机影响，尿素等化工产品产能过剩价格低迷，尤其尿素价格2014年已降至历史最低点，导致销售毛利下降较多；因公司连续亏损，资产负债率升高，资金紧缺，融资成本上升，进一步加剧了公司困难。

公司扭亏及增强持续经营能力的措施和条件：

1) 本公司的母公司控制的煤气化项目预计于2015年8月建成，本公司及绿源醇主要装置将对接煤气化，以摆脱天然气供应不足对公司正常开工的束缚，同时利用煤气作原料也将降低物耗成本。

2) 加快产品结构化调整，加大新型尿素等产品产量，如多元化尿素、车用尿素、农用硝酸铵钙、尿素硝铵溶液、节能硝酸-硝铵等，以摆脱传统化工产品价格低迷的境况。

3) 2015将转让亏损严重的重资产企业天华股份全部股权，既可以增加现金流入，减轻资金压力，又可以减少一项重要的亏损因素。

4) 宁夏和宁大化肥项目系以煤炭为原料生产化肥的项目，与以天然气为原料生产尿素比较具有成本优势，该项目已进行试生产，预计2015年6月能够达到预定可使用状态，将为公司扭亏作出贡献。

5) 根据市场分析，尿素价格2014年已到谷底，2015年一季度已有回暖迹象，一旦价格回升，公司扭亏便是水到渠成。

综上所述，本公司持续经营不存在重大不确定性。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,100,922.06	100.00%	117,636.19	0.33%	35,983,285.87	17,659,873.63	100.00%	15,620.48	0.09%	17,644,253.15

合计	36,100,922.06	100.00%	117,636.19	0.33%	35,983,285.87	17,659,873.63	100.00%	15,620.48	0.09%	17,644,253.15
----	---------------	---------	------------	-------	---------------	---------------	---------	-----------	-------	---------------

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

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：3 个月以内	1,640,815.59	8,204.08	0.50%
4-12 月	1,833,158.77	91,657.94	5.00%
1 年以内小计	3,473,974.36	99,862.02	2.87%
1 至 2 年	59,247.23	17,774.17	30.00%
合计	36,100,922.06	117,636.19	0.33%

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 102,015.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	计提的坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	控股子公司	30,811,926.59		85.35
泸州弘润资产经营有限责任公司	联营企业	1,748,172.36		4.84
泸州天欣源化工厂	客户	1,050,693.52	52,534.68	2.91
泸州市四全包装服务有限公司	客户	889,844.98	38,770.05	2.46
中海油太原贵金属有限公司	客户	749,154.00	3,745.77	2.08
合 计		35,249,791.45	95,050.50	97.64

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	32,635,891.50	100.00%	651,000.00	1.99%	31,984,891.50	1,646,141.00	100.00%	651,000.00	39.55%	995,141.00
合计	32,635,891.50	100.00%	651,000.00	1.99%	31,984,891.50	1,646,141.00	100.00%	651,000.00	39.55%	995,141.00

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	31,984,891.50		
1 年以内小计	31,984,891.50		
3 年以上	651,000.00	651,000.00	100.00%
合计	32,635,891.50	651,000.00	1.99%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	31,724,500.00	760,250.00
备用金	259,191.50	234,891.00
其他往来款	652,200.00	651,000.00
合计	32,635,891.50	1,646,141.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
皖江金融租赁有限公司	保证金	30,000,000.00	1 年以内	91.92%	
中国石油天然气股份有限公司四川销售非油品分公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	3.06%	
四川化工控股(集团)有限责任公司	保证金	700,000.00	2-4 年	2.14%	
宁波远东化工集团有限公司	其他往来	651,000.00	5 年以上	1.99%	651,000.00
中国石油天然气股份有限公司宁夏石化分公司	保证金	23,000.00	1 年以内	0.07%	
合计	--	32,374,000.00	--	99.20%	651,000.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,533,503,133.78	174,725,213.11	1,358,777,920.67	1,444,269,065.00		1,444,269,065.00
对联营、合营企业投资	2,619,015.09		2,619,015.09	76,638,363.34		76,638,363.34
合计	1,536,122,148.87	174,725,213.11	1,361,396,935.76	1,520,907,428.34		1,520,907,428.34

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川泸天化绿源		1.00		1.00		

醇业有限责任公司						
宁夏和宁化学有限公司	861,153,000.00			861,153,000.00	174,725,213.11	174,725,213.11
四川天华股份有限公司	541,378,065.00			541,378,065.00		
九禾股份有限公司	41,738,000.00	89,234,067.78		130,972,067.78		
合计	1,444,269,065.00	89,234,068.78		1,533,503,133.78	174,725,213.11	174,725,213.11

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
泸州弘润 资产经营 有限责任 公司	1,082,380 .21			1,536,634 .88						2,619,015 .09	
四川泸天 化绿源醇 业有限责 任公司	75,555,98 3.13			-76,761,3 78.75		1,205,395 .62					
内蒙天河 化工有限 责任公司											
小计	76,638,36 3.34			-75,224,7 43.87		1,205,395 .62				2,619,015 .09	
合计	76,638,36 3.34			-75,224,7 43.87		1,205,395 .62				2,619,015 .09	

(3) 其他说明

内蒙天河化工有限责任公司因经营亏损，截止资产负债表日已严重资不抵债，本公司长期股权投资账面价值已减记为“0”。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,165,308,117.96	1,285,359,701.46	1,494,122,922.54	1,309,436,919.16
其他业务	83,360,822.69	65,802,127.22	54,775,439.96	48,549,930.57
合计	1,248,668,940.65	1,351,161,828.68	1,548,898,362.50	1,357,986,849.73

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-75,224,743.87	-38,706,115.78
处置长期股权投资产生的投资收益		188,138.99
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,200,000.00	1,496,400.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	461,378.80	1,819,348.37
合计	-73,563,365.07	-35,202,228.42

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,299,588.47	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,301,491.94	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-164,081,783.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,256,193.35	
减：所得税影响额	682,590.00	
少数股东权益影响额	-1,082,289.93	
合计	-159,423,986.95	--

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

常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-83.10%	-1.9501	-1.9501
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-71.49%	-1.6776	-1.6776

3、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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

4、会计政策变更相关补充资料

☒ 适用 ☐ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1,771,936,835.78	1,524,267,497.39	618,485,302.48
应收票据	307,838,282.82	106,771,551.82	71,969,403.97
应收账款	199,688,653.03	50,834,336.00	134,610,185.49
预付款项	639,959,768.23	493,837,137.11	137,006,436.31
应收利息			2,558,948.34

其他应收款	13,308,671.90	65,172,203.00	140,953,377.03
存货	723,235,737.46	754,360,174.17	926,777,102.14
其他流动资产	226,060,140.29	195,207,474.92	156,185,755.74
流动资产合计	3,882,028,089.51	3,190,450,374.41	2,188,546,511.50
非流动资产：			
可供出售金融资产	16,132,400.00	16,132,400.00	11,820,070.13
长期股权投资	62,479,063.36	46,665,476.47	2,619,015.09
投资性房地产	26,069,974.27	25,257,795.31	24,445,616.35
固定资产	2,978,077,596.19	5,247,282,218.07	4,583,404,767.78
在建工程	5,251,047,704.77	4,314,998,538.89	4,924,090,528.84
工程物资	509,873,055.04	136,151,968.82	48,497,777.65
固定资产清理	144,564.54	68,499.25	320,087.29
无形资产	224,405,188.28	279,910,080.54	265,571,022.94
商誉	32,800,975.33	32,800,975.33	32,800,975.33
递延所得税资产	45,031,975.49	84,263,183.91	138,665,504.75
其他非流动资产	337,921,246.53	426,615,657.64	422,627,733.58
非流动资产合计	9,483,983,743.80	10,610,146,794.23	10,454,863,099.73
资产总计	13,107,819,317.72	13,800,597,168.64	12,643,409,611.23
流动负债：			
短期借款	4,208,071,905.38	3,998,598,389.30	3,760,705,119.19
应付票据	70,100,000.00	181,440,000.00	35,710,000.00
应付账款	216,845,882.15	217,195,815.77	455,532,972.51
预收款项	114,856,047.17	164,693,460.70	242,320,502.27
应付职工薪酬	82,901,203.87	104,944,765.60	181,549,791.22
应交税费	20,318,613.27	4,647,292.08	8,229,015.03
应付利息	16,569,083.45	15,419,281.33	18,251,999.17
其他应付款	305,294,159.37	588,254,153.95	476,890,220.40
一年内到期的非流动 负债	758,346,550.00	836,928,909.08	1,243,482,758.18
流动负债合计	5,793,303,444.66	6,112,122,067.81	6,422,672,377.97
非流动负债：			
长期借款	4,160,700,000.00	4,337,242,000.00	4,004,475,333.33
长期应付款	126,882,640.03	516,861,921.84	816,373,838.92
长期应付职工薪酬	58,017,664.56	48,618,055.94	74,507,612.65

递延收益	102,599,107.19	102,837,244.29	160,774,792.35
非流动负债合计	4,448,199,411.78	5,005,559,222.07	5,056,131,577.25
负债合计	10,241,502,856.44	11,117,681,289.88	11,478,803,955.22
所有者权益：			
股本	585,000,000.00	585,000,000.00	585,000,000.00
资本公积	856,595,913.75	930,036,028.90	1,002,540,397.17
专项储备	36,236,888.24	24,692,462.60	20,503,136.81
盈余公积	459,861,327.63	459,861,327.63	459,861,327.63
未分配利润	400,079,624.66	-9,815,714.96	-1,312,179,333.77
归属于母公司所有者权益合计	2,262,117,994.22	1,989,774,104.17	755,725,527.84
少数股东权益	786,735,222.59	693,141,774.59	408,880,128.17
所有者权益合计	3,124,508,976.87	2,682,915,878.76	1,164,605,656.01
负债和所有者权益总计	13,366,011,833.31	13,800,597,168.64	12,643,409,611.23

5、其他

公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

变动项目	期末（本期）	期初（上期）	变动金额	变动幅度	说明
货币资金	618,485,302.48	1,524,267,497.39	-905,782,194.91	-59.42	注 1
应收票据	71,969,403.97	106,771,551.82	-34,802,147.85	-32.59	注 2
应收账款	134,610,185.49	50,834,336.00	83,775,849.49	164.8	注 3
预付账款	137,006,436.31	493,837,137.11	-356,830,700.80	-72.26	注 4
其他应收款	140,953,377.03	65,172,203.00	75,781,174.03	116.28	注 5
长期股权投资	2,619,015.09	46,665,476.47	-44,046,461.38	-94.39	注 6
工程物资	48,497,777.65	136,151,968.82	-87,654,191.17	-64.38	注 7
递延所得税资产	138,665,504.75	84,263,183.91	54,402,320.84	64.56	注 8
应付票据	35,710,000.00	181,440,000.00	-145,730,000.00	-80.32	注 9
应付账款	455,532,972.51	217,195,815.77	238,337,156.74	109.73	注 10
预收款项	242,320,502.27	164,693,460.70	77,627,041.57	47.13	注 11
应付职工薪酬	181,549,791.22	104,944,765.60	76,605,025.62	73	注 12
应交税费	8,229,015.03	4,647,292.08	3,581,722.95	77.07	注 13
一年内到期的非流动负债	1,243,482,758.18	836,928,909.08	406,553,849.10	48.58	注 14
长期应付款	816,373,838.92	516,861,921.84	299,511,917.08	57.95	注 15
长期应付职工薪酬	74,507,612.65	48,618,055.94	25,889,556.71	53.25	注 16

递延收益	160,774,792.35	102,837,244.29	57,937,548.06	56.34	注 17
财务费用	411,577,463.90	279,690,613.15	131,886,850.75	47.15	注 18
资产减值损失	506,781,213.32	116,782,477.98	389,998,735.34	333.95	注 19
投资收益	-43,530,925.69	-13,454,604.51	-30,076,321.18	223.54	注 20
营业外收入	13,369,074.54	9,248,349.73	4,120,724.81	44.56	注 21
营业外支出	9,110,977.72	6,461,166.28	2,649,811.44	41.01	注 22
所得税费用	-51,017,548.35	-32,514,055.50	-18,503,492.85	56.91	注 23

注 1: 货币资金期末较期初余额减少较多, 主要系票据保证金存款及质押存款减少 635,540,000.00 元, 以及归还化工控股借款 2 亿元共同影响所致;

注 2: 应收票据期末较期初余额减少较多, 主要系公司将未到的期票据用于贴现或背书支付货款增加影响所致;

注 3: 应收账款期末较期初余额增加较多, 主要系富邦公司本期设立张家港分公司以自主销售, 应收货款增加 76,333,980.01 元影响所致。

注 4: 预付账款期末较期初余额减少较多, 主要系和宁化学大化肥工程项目已进入试生产, 预付的工程材料款逐步结算所致;

注 5: 其他应收款期末较期初余额增加较多, 主要系本公司及和宁化学支付的售后租回融资保证金 7,420.00 万元所致;

注 6: 长期股权投资期末较期初余额减少较多, 主要系被投资单位四川锦华化工有限公司经营严重亏损, 本期按权益法确认投资损失 36,028,965.04 元, 以及四川华英化工有限责任公司按权益法确认投资损失 9,554,131.22 元共同影响所致;

注 7: 工程物资期末较期初余额减少较多, 系和宁化学丰工程项目领用以及计提减值准备 49,097,241.36 元所致;

注 8: 递延所得税资产期末较期初余额增加较多, 主要系本期计提各项资产减值准备增加, 导致确认的递延所得税增加所致;

注 9: 应付票据期末较期初余额减少较多, 主要系期末将集团内未到期的票据用于贴现增加 241,715,119.19 元所致。

注 10: 应付账款期末较期初余额增加较多, 主要系和宁化学暂未支付的工程及设备款增加所致。

注 11: 预收账款期末较期初余额增加较多, 主要系天华股份期末增加对非关联方的预收销售款 8,200.00 余万元所致;

注 12: 应付职工薪酬期末较期初余额增加较多, 主要系本公司与天华股份暂未缴纳的社会保险费增加 51,361,652.76 元以及计提的暂未支付的绩效奖金所致;

注 13: 应交税费期末较期初余额增加较多, 主要系期末和宁化学暂未缴纳的土地使用税 1,442,000.00 元与九禾股份暂未缴纳的企业所得税增加 1,749,506.83 元共同所致;

注 14: 一年内到期的非流动负债期末较期初余额增加较多, 系将于下一会计年度到期的长期借款增加 97,833,333.33 元与应支付的融资租赁款增加 342,720,515.77 元所致;

注 15: 长期应付款期末较期初余额增加较多, 系本公司及和宁化学丰本期售后租回融资款增加 385,224,116.75 元所致;

注 16: 长期应付职工薪酬期末较期初余额增加较多, 主要系本年天华股份内退人员确认长期辞退福利增加 27,866,963.28 元所致。

注 17: 递延收益期末较期初余额增加较多, 主要系富邦公司本期收到的 PTMEG 项目战略专项贷款贴息资金 5000 万元所致;

注 18: 财务费用本期较上期发生额增加较多, 系银行借款与融资租赁款增加导致利息支出增加 114,572,591.42 元所致;

注 19: 资产减值损失本期较上期发生额增加较多, 系本期各项资产减值损失计提增加所致;

注 20: 投资损失本期较上期发生额增加较多, 主要系被投资单位四川锦华化工有限公司及四川华英化工有限责任公司本期严重亏损, 权益法确认投资损失 46,728,939.37 元影响所致;

注 21: 营业外收入本期较上期发生额增加较多, 主要系富邦公司 PIMEG 项目已转固, 与资产相关的政府补助开始摊销增加 4,371,428.62 元所致;

注 22: 营业外支出本期较上期发生额增加较多, 主要系本期处置报废的固定资产损失增加 3,189,906.29 元所致;

注 23: 所得税费用本期较上期发生额增加较多, 主要系和宁化学计提资产减值准备确认递延所得税资产以确认递延所得税费用-61,059,873.95 元。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、在其他证券市场公布的年度报告。

董事长：宁忠培

四川泸天化股份有限公司董事会

2015年4月8日