



川化股份有限公司

2014 年年度报告

2015-19

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
黄兴旺	独立董事	因公出差	曾廷敏

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

四川华信（集团）会计师事务所（特殊合伙人）对公司 2014 年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，本公司董事会和监事会在本文第四节-董事会报告-十、董事会、监事对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明中已有详细说明，敬请投资者注意阅读。

## 目录

<b>2014 年度报告</b> .....	<b>2</b>
<b>第一节 重要提示、目录和释义</b> .....	<b>6</b>
<b>第二节 公司简介</b> .....	<b>8</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>10</b>
<b>第四节 董事会报告</b> .....	<b>27</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>39</b>
<b>第六节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>45</b>
<b>第七节 优先股相关情况</b> .....	<b>45</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况</b> .....	<b>46</b>
<b>第九节 公司治理</b> .....	<b>51</b>
<b>第十节 内部控制</b> .....	<b>58</b>
<b>第十一节 财务报告</b> .....	<b>60</b>
<b>第十二节 备查文件目录</b> .....	<b>165</b>

## 释义

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

## 重大风险提示

由于公司 2013、2014 连续两个会计年度亏损，按照深圳证券交易所的规定，公司股票将在 4 月 30 日停牌一天，5 月 4 日复牌并实施退市风险警示。

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	ST 川化	股票代码	000155
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	川化股份有限公司		
公司的中文简称	川化股份		
公司的外文名称（如有）	无		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	王诚		
注册地址	四川省成都市青白江区大弯镇团结路 311 号		
注册地址的邮政编码	610301		
办公地址	四川省成都市青白江区大弯镇团结路 311 号		
办公地址的邮政编码	610301		
公司网址	<a href="http://www.scwltd.com">http://www.scwltd.com</a>		
电子信箱	scc@scwltd.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	甄佳	付佳
联系地址	四川省成都市青白江区大弯镇团结路 311 号	四川省成都市青白江区大弯镇团结路 311 号
电话	028-80583839	028-89301777
传真	028-89301890	028-89301890
电子信箱	79230436@qq.com	fujia620@163.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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司一号办公楼董事会秘书室

#### 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	1997 年 10 月 20 日	四川省成都市四川省 工商行政管理局	510000000000054	510113202285163	20228516-3
报告期末注册	2014 年 07 月 21 日	四川省成都市四川省 工商行政管理局	510000000000054	510113202285163	20228516-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更。				
历次控股股东的变更情况（如有）	2008 年 8 月 29 日公司原控股股东--川化集团有限责任公司将其持有的本公司 29,840 万股国有股无偿划转给四川化工控股（集团）有限责任公司后，公司的控股股东变更为四川化工控股（集团）有限责任公司，其持有本公司股份 29,840 万股，占公司总股本的 63.49%。2013 年 12 月 18 日至 2013 年 12 月 30 日，四川化工控股（集团）有限责任公司通过大宗交易累计减持 2,300.00 万股，占总股本的 4.89%。本次减持后，四川化工控股（集团）有限责任公司持有本公司 27,540.00 万股，占公司总股本的 58.60%，仍为公司控股股东。2014 年 12 月 8 日，四川化工控股（集团）有限责任公司将其持有的本公司 7,550 万股无限售流通股协议转让给四川发展（控股）有限责任公司完成过户登记手续。截止报告期末，四川化工控股（集团）有限责任公司持有本公司股份 19,990 万股，占公司总股本的 42.53%，仍为公司控股股东。				

#### 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	中国成都市洗面桥街 18 号
签字会计师姓名	武兴田、何寿福

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		调整后	调整前
营业收入（元）	842,147,080.43	1,810,919,881.95	1,810,919,881.95	-53.50%	2,119,820,760.34	2,119,820,760.34
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,566,819,796.96	633,316,098.09	-629,122,129.56	-149.05%	11,445,999.07	15,942,228.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,576,310,028.85	-643,718,556.63	-639,524,588.10	-146.48%	-77,934,170.90	-73,437,941.18
经营活动产生的现金流量净额（元）	-59,645,202.82	-117,738,206.55	-117,738,206.55	49.34%	375,539,822.87	375,539,822.87
基本每股收益（元/股）	-3.33	-1.35	-1.34	-148.51%	0.02	0.03
稀释每股收益（元/股）	-3.33	-1.35	-1.34	-148.51%	0.02	0.03
加权平均净资产收益率	-2,378.79%	-60.47%	-57.97%	-2,320.82%	0.84%	1.07%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年 末增减	2012 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	1,349,948,717.01	2,933,449,291.19	2,974,536,258.69	-54.62%	3,206,881,810.94	3,206,881,810.94
归属于上市公司股东的净资产（元）	-821,777,678.24	733,205,139.60	712,575,083.59	-215.33%	1,361,338,338.59	1,295,427,346.55

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用



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

### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	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）	664,257.48	844,337.16	559,178.71	详见本附注五、43、44
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）	13,146,784.07	13,622,086.10	80,079,511.25	详见本附注五、43
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	445,666.66			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,502,179.76	-28,508.01	27,212,707.90	详见本附注五、43、44
减：所得税影响额	2,725,507.49	2,165,913.86	16,222,515.13	
少数股东权益影响额（税后）	3,543,148.59	1,869,542.85	2,248,712.76	
合计	9,490,231.89	10,402,458.54	89,380,169.97	--

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年，受国家产业结构调整、国内化肥行业产能严重过剩、主要产品市场持续低迷和原料价格持续上涨的影响，公司主要产品销售价格持续低于物耗成本，公司主要生产装置于5月底停车检修。检修完成后，由于产品市场仍不见好转，公司主要生产装置自9月暂停生产。暂停生产期间，公司密切关注市场行情与产品价格走势，并于11月份恢复了制酸厂一硝酸、二硝酸装置生产，尽管如此，边际贡献微薄，公司生产经营异常艰难。2015年2月28日，国家发改委出台了《关于理顺非居民用天然气价格的通知》（发改价格【2015】351号），自2015年4月1日起公司生产用天然气价格将继续上涨，经营性亏损更加突出，为避免造成更大亏损，经公司研究决定对主要生产装置暂停生产。根据目前的市场行情和生产装置经营性亏损现状，除非产品市场发生颠覆性逆转，公司预计主要生产装置在未来三个月或者更长一段时间内无法恢复正常生产，按照《企业会计准则》资产负债表日后事项的相关要求，公司拟对母公司下属的部分生产装置、在建工程、无形资产和存货计提大额减值准备，大幅增加公司2014年度亏损额度。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

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

公司所在行业属化学肥料及化学制品制造业，主要从事合成氨、尿素、硝酸铵、三聚氰胺、氮磷复合肥、硫酸、浓硝酸、硫酸钾、盐酸、过氧化氢、液体二氧化碳、催化剂等化肥、化工产品的生产和销售。

公司全年共生产合成氨13.23万吨、尿素（不含生产三胺的液体尿素18.65万吨）14.67万吨、三胺2.14万吨、硫酸5.03万吨、硝酸铵及氮磷肥8.66万吨、双氧水0.67万吨、食品二氧化碳0.51万吨。实现营业收入84,214.71万元、营业利润-158,951.30万元、归属于上市公司股东的净利润-156,681.98万元。

面对异常严峻的不利形势，公司上下团结一心紧紧围绕年初制定的工作方针，为深化国企改革，促进转型升级和上市公司的持续发展做了大量深入细致的工作，尽最大努力维持企业的持续生存，为挺过难关打下基础。报告期内，公司重点开展了以下工作：

（1）合理组织生产，做好停运装置维护，确保安全环保底线。根据市场和产品盈利情况，做好在运装置优化调度工作；通过检修、抢修和隐患排查，做好停运装置的维护保养工作，确保设备安全及良好的备用状态；坚持安全环保底线思维，强化安全环保责任落实和隐患排查整治，采取了一系列的工作，确保了公司的职业健康安全、环保管理总体处于受控状态。

（2）依法依规，全力推进改革工作。根据企业经营状况，采取组织机构改革、干部制度改革、薪酬制度改革等一系列内部改革措施，精简了组织机构，减少了中层管理人员数量，拟定新的薪酬分配方案，减少了人工成本支出。

（3）积极采取各种有效措施推动公司产业转型和升级改造，大力推动辅业业务整合，整合资源优势，增强竞争力。

（4）全力推进搞活脱困各项工作。加大力度拓展经营业务，培育市场竞争能力，通过市场开拓、内部降耗等措施提高积极效益；建立了督办工作制度，明确了各级责任人及考核要求，切实把工作目标层层分解落实，确保各项督办事项有跟踪、有督查、有考核；积极开展增支节收，严格控制费用，切实落实费用审批、资金使用“一支笔”，最大限度压缩成本；通过加强资金调度管理和费用控制，积极筹措资金，拓宽融资渠道，缓解资金压力。

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

说明

公司2014年实现营业收入84,214.71万元，其中：化学原料及化学制品制造业实现营业收入 80,082.62 万元，比去年同期减少97,489.83万元，减幅为 54.90 %。

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
化学肥料及化学制品制造业	销售量	吨	408,800	971,500	-57.92%
	生产量	吨	449,100	1,061,000	-57.67%
	库存量	吨	400	91,600	-99.56%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

商品销售量较去年同期减少57.92%、生产量较去年同期减少57.67%、库存量较去年同期减少99.56%，主要系本报告期后期生产装置停产检修，原材料持续上涨，开工率低，同时市场疲软所致。

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）	181,335,639.55
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.64%

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	广汉市广力农资有限责任公司	61,347,608.80	7.66%
2	四川釜峰实业有限公司	51,120,908.64	6.38%
3	四川米高化肥有限公司	29,535,919.60	3.69%
4	SPREA Misr Company	22,630,561.80	2.83%
5	成都贝地农资有限公司	16,700,640.71	2.09%
合计	--	181,335,639.55	22.64%

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	
化学肥料及化学制品制造业		806,620,994.48	96.10%	1,673,592,299.39	98.33%	-51.80%

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	
尿素		388,905,923.69	46.33%	782,602,879.27	45.98%	-50.31%
三聚氰胺		133,982,837.12	15.96%	396,716,263.08	23.31%	-66.23%
硝酸铵		20,102,382.99	2.40%	106,755,695.01	6.27%	-81.17%
工业硝铵		74,184,839.46	8.84%	141,026,909.01	8.29%	-47.40%
硫酸钾		86,293,438.93	10.28%	66,416,719.24	3.90%	29.93%
硫酸		13,163,786.05	1.57%	56,983,132.33	3.35%	-76.90%
复合肥		5,017,744.54	0.60%	74,784.81	0.00%	6,609.58%
其他自产产品		57,818,631.84	6.89%	81,646,351.52	4.80%	-29.18%
外购产品		27,151,409.86	3.23%	41,369,565.12	2.43%	-34.37%

说明

分行业	项目	本报告期	上年同期	增减变动 (%)
化学肥料及化学制品	材料成本	76.88	81.62	-4.74
	人工成本	9.10	9.5	-0.40
	折旧费用	11.56	7.98	3.58
	其他	2.46	0.9	1.56

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	436,059,458.58
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	84.56%

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	中国石油西南油气田分公司输气管理处	162,436,922.57	31.50%
2	华川石油输气公司	100,826,684.71	19.55%

3	四川省天然气投资有限责任公司	72,902,745.45	14.14%
4	成都电业局	70,643,105.85	13.70%
5	上海市农资有限公司	29,250,000.00	5.67%
合计	--	436,059,458.58	84.56%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

#### 4、费用

项 目	本报告期	上年同期	变动幅度 (%)
销售费用	32,750,598.36	44,547,624.37	-26.48%
管理费用	438,819,012.33	367,778,897.76	19.32%
财务费用	134,407,458.74	104,230,497.26	28.95%
所得税费用	72,582,517.22	59,903,304.28	21.17%

#### 5、研发支出

项 目	本报告期 (%)	上年同期 (%)	变动幅度 (%)
研发支出总额占净资产的比例	-0.07	0.07	-0.14
研发支出总额占营业收入的比例	0.08	0.03	0.05

报告期内公司发生研发支出646,008.16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	996,786,682.51	2,089,442,858.87	-52.29%
经营活动现金流出小计	1,056,431,885.33	2,207,181,065.42	-52.14%
经营活动产生的现金流量净额	-59,645,202.82	-117,738,206.55	49.34%
投资活动现金流入小计	2,671,271.36	3,556,367.50	-24.89%
投资活动现金流出小计	29,242,871.35	83,070,129.02	-64.80%
投资活动产生的现金流量净额	-26,571,599.99	-79,513,761.52	66.58%
筹资活动现金流入小计	964,897,704.38	1,242,600,000.00	-22.35%
筹资活动现金流出小计	1,018,081,555.23	1,082,909,706.55	-5.99%
筹资活动产生的现金流量净额	-53,183,850.85	159,690,293.45	-133.30%
现金及现金等价物净增加额	-138,145,397.86	-40,151,001.51	-244.06%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动的现金流入同比减少 52.29%，主要系公司主要生产装置有效作业时间同比减少，产品的生产销售减少所致。

(2) 经营活动的现金流出同比减少 52.14%，主要系本期主要生产装置有效作业时间减少，公司减少采购，及职工薪酬、税金支付减少所致。

(3) 经营活动产生的现金流量净额同比增加 49.34%，主要系公司应收票据、应收账款、预付账款、存货较上年同期减少，职工薪酬及税金支付较去年同期减少所致。

(4) 投资活动现金流出同比减少 64.80%，主要系公司在建工程及技改技革等投资活动减少所致。

(5) 投资活动产生的现金流量净额同比增加 66.58%，主要系投资活动现金流入同比减少 24.89% 以及投资活动现金流出同比减少 64.80%。

(6) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 133.30%，主要系筹资活动现金流入减少所致。

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

(7) 现金及现金等价物增加额同比减少 244.06% 主要系本期原材料价格上涨，经营活动的现金流量减少及筹资活动的现金流入减少所致。

(8) 报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润差异 158,713.71 万元，主要系因化肥行业产能严重过剩、价格持续低迷，加之生产用天然气价格继续上涨，生产成本大幅上升，公司生产经营性亏损突出，主要生产装置（化肥、化工）暂时停产，公司对固定资产、存货、在建工程、工程物资、无形资产本期计提资产减值准备及固定资产折旧、财务费用影响所致。

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

### 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						
化肥行业及化学制品制造业	800,826,218.51	806,620,994.48	-0.72%	-54.90%	-51.80%	-6.47%
分产品						
尿素	373,834,962.48	388,905,923.69	-4.03%	-54.11%	-50.31%	-7.81%
三聚氰胺	119,243,000.72	133,982,837.12	-12.36%	-73.24%	-66.23%	-21.97%
硝酸铵	23,128,850.35	20,102,382.99	13.09%	-79.01%	-81.17%	11.94%
工业硝铵	80,482,219.13	74,184,839.46	7.82%	-48.64%	-47.40%	-1.51%
硫酸钾	116,628,707.61	86,293,438.93	26.01%	54.60%	29.93%	23.19%
硫酸	13,264,420.22	13,163,786.05	0.76%	-78.76%	-76.90%	-8.00%
复合肥	4,423,754.85	5,017,744.54	-13.43%	3,914.30%	6,609.58%	-43.98%
其他自产产品	44,134,602.09	61,597,111.67	-39.57%	-34.79%	-24.56%	-7.71%

外购产品	25,685,701.06	23,372,930.03	9.00%	-40.16%	-43.50%	6.28%
分地区						
国内	731,458,599.41	739,430,802.97	-1.09%	-54.09%	-50.49%	-7.77%
国外	69,367,619.10	67,190,191.51	3.14%	-61.96%	-62.70%	2.02%

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	191,064,753.03	14.15%	401,400,178.74	13.49%	0.66%	无
应收账款	34,032,288.55	2.52%	49,921,758.78	1.68%	0.84%	无
存货	77,573,502.33	5.75%	299,044,323.98	10.05%	-4.30%	无
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	无
长期股权投资	3,388,098.97	0.25%	4,581,191.91	0.15%	0.10%	无
固定资产	500,121,620.05	37.05%	1,314,741,820.79	44.20%	-7.15%	无
在建工程	152,224,614.03	11.28%	321,984,063.71	10.82%	0.46%	无

### 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	579,400,000.00	42.92%	550,400,000.00	18.50%	24.42%	无
长期借款	46,800,000.00	3.47%	223,110,000.00	7.50%	-4.03%	无

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值	计入权益的累计公允价值变	本期计提的减	本期购买金额	本期出售金额	期末数

		变动损益	动	值			
金融资产							
3.可供出售金融资产	51,086,967.50	23,603,892.16	64,690,859.66				74,690,859.66
金融资产小计	51,086,967.50	23,603,892.16	64,690,859.66				74,690,859.66
上述合计	51,086,967.50	23,603,892.16	64,690,859.66				74,690,859.66
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、主要境外资产情况

适用  不适用

### 五、核心竞争力分析

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

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

### 六、投资状况分析

#### 1、对外股权投资情况

##### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
169,655,446.63	152,244,647.41	11.44%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
四川美胺化工有限责任公司	化工产品销售	50.00%
四川天华富邦化工有限责任公司	化肥、化工产品生产、销售	8.11%
银河证券股份有限公司	证券	0.13%
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	建筑安装	10.27%
四川华英化工有限责任公司	化肥、化工产品生产、销售	15.72%
四川省川化润嘉置业有限责任公司	物业管理	14.49%



四川农资工贸有限责任公司	化肥、化工产品生产、销售	10.26%
重庆钢铁集团朵力房地产股份有限公司	房地产	
自贡鸿鹤化工股份有限公司	化肥、化工产品生产、销售	

## (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例	期末持股数量 (股)	期末持股比例	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
中国银河证券股份有限公司	证券公司	50,000,000.00	9,727,115	0.16%	9,727,115	0.13%	74,690,859.66	1,310,488.60	可供出售金融资产	债转股
合计		50,000,000.00	9,727,115	--	9,727,115	--	74,690,859.66	1,310,488.60	--	--

## (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

公司报告期末持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川川化青上化工有限公司	子公司	化工业	从事硫酸钾、盐酸及相关化肥、化工产品的生产和销售。	726.24 万美元	116,039,485.02	91,969,883.86	122,238,665.73	13,186,024.35	18,027,607.85
四川省川化新天府化工有限责任公司	子公司	商业	销售：化学肥料、化工产品 及化工原料（不含危险品）、普通机械、电器机械、金属材料、建筑材料、塑料制品	5,000 万元	216,708,102.91	60,058,519.06	554,532,431.61	-10,987,393.81	-8,581,826.19
四川锦华化工有限责任公司	子公司	化工业	生产、销售：三聚氰胺；销售：化工机械设备（除特种设备）、仪器仪表；化工技术咨询；研究开发化工新技术	13,500 万元	223,983,666.10	-63,316,095.27	28,066,565.88	-122,656,780.55	-119,056,780.55
四川禾浦化工有限责任公司	子公司	化工业	肥料、基础化学原料制造项目的筹建；化学工业方面的科技开发与服务经营本企业自产产品及技术的出口业	16,000 万元	166,806,240.77	-395,482,317.99	237,185.84	-107,786,643.23	-107,780,192.03

			务：经营本企业生产所需的原辅材料、仪器、仪表、机械设备、零配件及技术进出口						
四川川化永昱化工工程有限责任公司	子公司	服务业	化工、石化、轻工、建筑、环保工程设计、工程承包及技术咨询等	300 万元	2,108,591.43	733,884.94	1,921,547.69	-5,475,772.38	-5,473,673.66

主要子公司、参股公司情况说明

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

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
4 万吨亚氨基二乙腈项目	51,400.17		60,902.63	98.50%	项目建设中，尚无收益情况	2007 年 11 月 29 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。公告名称：《川化股份有限公司第三届董事会 2007 年第 5 次临时会议决议公告》；公告编号：2007-032 号；
一化合成氨装置节能优化技改目	17,168	1,419.42	13,066.69	73.62%	项目建设中，尚无收益情况	2012 年 07 月 18 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。公告名

							称：《川化股份有限公司第五届董事会 2012 年第 2 次临时会议决议公告》；公告编号：2012-029 号；
其他项目		1,626.08	2,165.32		尚无		
合计	68,568.17	3,045.5	76,134.64	--	--	--	--

## 七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业的竞争格局和发展趋势

公司所处行业为化学原料及化学制品制造业，主要生产和销售合成氨、尿素、三聚氰胺、硫酸钾等化肥、化工产品。

2014年，国内化肥行业产能严重过剩，以天然气为原料的化肥行业陷入原料供应短缺且原料价格持续上涨和主导产品市场价格持续低迷的困境，化肥企业经营十分艰难，而新增产能还在不断增加，建设的规模也越来越大，重复建设矛盾有增无减，产能过剩的矛盾仍然日益剧烈。同时，随着化肥价格形成机制的不断完善，化肥市场化进程加快，加上化肥企业享受的优惠政策已经逐步取消，化肥企业还将面临更大的挑战。不仅如此，在新环境保护法和安全生产法的高压下，企业面临的环保压力巨大，环保成本增加，对整个行业的影响也较大。

2015年，中央一号文件再次锁定三农问题，粮食安全依旧是重中之重，粮食安全与优质化肥密不可分，化肥企业为更好的立足于市场，需进一步加大创新力度，加快产业优化升级，要求化肥产品向复合化、专业化、精细化转变。随着农民科学用肥、平衡施肥意识的增强，国内新型化肥开发正在加快进行，高效、增值、多功能、生态环保的新型化肥将是化肥产业结构调整升级的方向，化肥行业只有主动适应新变化，加快转型升级和创新，才能在未来市场中立足。

### 2、未来发展战略

根据省委省政府关于四川化工控股（集团）有限责任公司分块搞活转型升级的决定，青白江板块（包括川化集团有限公司、川化股份有限公司）转型升级的重点是推动实施四川能源基地及配套物流项目，做好以物流仓储为主的转型发展，并通过全面深化改革激发内生动力和活力，实现可持续发展。青白江板块转型升级项目已列为四川省城区老工业区搬迁改造重点项目。

### 3、2015年度经营计划

指导思想：全面贯彻落实党的十八届三中、四中全会精神，准确认识新常态，把握战略新机遇，解放思想，转变观念，将转型升级、搞活脱困作为总的工作方向，加快推进转型项目，继续深化内部改革，以独立业务板块为先锋，着力实施分兵突围、分块搞活，在保证企业存续和职工队伍稳定的基础上，实现搞

活脱困目标，稳步推进转型升级。

工作方针：改革 搞活 脱困 转型

职业健康安全目标：重伤事故为零，无职业病发生；重大火灾、爆炸、多人职业中毒事故为零；千人轻伤率控制在0.3‰以内；管理持续改进，实现标准化。

环保目标：稳定达标排放，污染事故为零；狠抓减排，推行清洁生产。

2015年，公司仍将面对原料价格上涨、产品市场低迷、产能过剩等诸多不利因素，转型升级、分块搞活将是公司最为重要的核心工作，为此，公司将着力开展好以下工作：

(1) 根据天然气供应、产品市场、产品贡献及资金情况，选择最优化的生产运行模式和运行方案。一旦市场出现根本性好转，立即恢复主要生产装置的生产，同时充分挖掘优势资产的对外创收能力，努力增收增效。

(2) 依法依规推进三项制度改革工作。积极探索和推进公司的薪酬制度改革，积极推进各子公司薪酬制度改革。积极利用国家转型升级的政策，寻求政策支持，妥善解决公司在改革、发展过程中产生的历史遗留问题。

(3) 全力推进转型升级、搞活脱困各项工作。做好转型升级项目筹备工作。继续搜集整理研究国家出台的产业布局、行业规划等信息，为公司产业转型提供政策支撑。积极推进产业结构调整、转型发展各项工作。

(4) 积极发挥党组织政治引领作用，通过抓学习、抓自身建设、抓党风廉政建设和作风建设、抓主流舆论导向、抓凝聚和稳定，为搞活脱困、转型升级营造和谐稳定的良好氛围。

#### 4、实现未来发展所需资金

主要资金来源为自筹资金和商业银行贷款。自筹资金主要通过公司自有资金、环保科技项目政府拨款、项目合作方投资及战略投资者投资等方式筹集。

#### 5、经营中的困难和风险及解决方案

(1) 困难和风险：国内同行业竞争激烈，化肥产能过剩日益加剧，主要产品市场持续低迷，主要生产装置暂停生产；天然气供应价格持续上涨；资产负债率高；部分生产装置设备老化，工艺技术落后；环保压力大等。

(2) 解决方案：密切关注市场行情和产品价格走势，一旦市场出现根本性好转，立即恢复主要生产装置的生产；深入挖潜增效，通过处置资产盘活存量资产；积极争取政府及相关部门的政策支持与扶持，进行债务重组，减轻公司债务负担；加大引入战略投资者的力度和加快培育转型升级项目，研究探索资产重组有效途径，增加新的利润增长点，从根本上实现企业的可持续发展。

## 十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、董事会意见

公司董事会认为：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对可能导致公司持续经营能力的重大不确定性的判断，揭示了公司面临的风险，该意见真实、客观、公允地反映了公司的实际情况，公司董事会同意四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度财务报告出具的带强调事项段的无保留意见审计报告。

### 2、监事会意见

公司监事会认为：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项真实、客观，同意公司董事会就上述事项所做的专项说明，望董事会和管理层落实相关应对措施，增强持续经营能力，尽快消除强调事项产生的不利影响。监事会将持续关注董事会和管理层相关工作开展情况，切实维护广大投资者利益。

## 十一、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

√ 适用 □ 不适用

### 1、会计政策变更

本报告期，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，公司未发生会计估计变更。

## 十二、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

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 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

2012年、2013年利润分配方案：根据公司的实际情况并经公司2012年度、2013年度股东大会审议通过，2012年度、2013年度公司不进行现金利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2014年度利润分配预案：根据公司的实际情况，2014年度公司拟不进行现金利润分配，也不进行资本公积金转增股本并提请公司第五届第十二次会议审议通过。该预案需提交公司2014年度股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	0.00	-1,566,819,796.96	0.00%	0.00	0.00%
2013年	0.00	-629,122,129.56	0.00%	0.00	0.00%
2012年	0.00	15,942,228.79	0.00%	0.00	0.00%

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

√ 适用 □ 不适用

### 1、股东和债权人权益保护：

(1) 完善法人治理结构：公司建立并不断完善公司法人治理结构，公平、公正、公开地对待所有股东，确保公司股东能够充分享有法律、法规规定的各项合法权益。

(2) 建立、健全公司内部控制的制度体系：制定了《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》、《公司董事会专门委员会实施细则》、《公司对外担保管理制度》、《公司关联交易管理办法》、《公司控股子公司管理办法》、《公司募集资金管理办法》等内部控制制度，并严格按照制度规定执行。

(3) 严格履行信息披露义务：公司严格按照有关法律、法规、深交所业务规则及《公司信息披露管理办法》和《公司投资者关系管理制度》的规定履行信息披露义务，确保信息披露的公平，保护投资者的合法权益。公司还制定了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》和《公司内幕信息知情人和外部信息报送和使用管理制度》，以提高年报信息披露质量和透明度、加强公司内幕信息保密工作和维护信息披露的公平。

### 2、职工权益保护：

(1) 公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等劳动和社会保障方面的法律法规，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。

(2) 公司建立职业培训制度，积极组织职工培训，支持员工参加业余进修培训，为职工发展提供更多的机会；同时组织专业技术人员参加专业技术的继续再教育，不断提高公司员工的整体素质。

(3) 公司注重员工安全教育，每年组织安全学习，不断提高员工的安全生产意识和自保互保能力。

(4) 公司定期对在职和离退休困难职工的生活质量进行调查和走访，建立困难职工档案，多渠道实施困难职工帮扶，并坚持节假日慰问困难职工制度，尽力为困难职工排忧解难。

### 3、供应商、客户和消费者权益保护：

(1) 公司按照诚实守信、互惠互利、合法合规的交易原则，与供应商保持了良好的合作关系，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。

(2) 公司重视质量控制，自于2006年年底取得ISO9000、ISO14000、OHSAS18000（质量、环境、职业健康安全）三个国际标准认证证书后，公司日常业务按照标准管理体系规定执行，质量、环境、职业健康安全、能源、测量及食品安全管理体系目标指标处于受控状态。年内围绕公司组织机构、部门职能的调整和改革管理的需要，及时制定和修订了管理规定，持续改进了管理体系。

### 4、环境保护与可持续发展：

(1) 公司制定有环境保护方面的政策，并指派环安部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。

(2) 公司不断加大对环保资金和技术的投入，紧密与科研单位合作，引进和开发多项环保先进技术用于公司环保节能项目改造。

(3) 公司注重环境控制，对环境控制进行标准化管理，每周对环境进行监控和评估，掌握好每个环

节。

(4) 公司全年在运行装置的生产、设备的检维修、报废设施设备拆除、危险化学品的储存、充装与运输、隐患排查治理、外包及承揽项目施工等作业活动安全总体受控，无职业病发生；重大火灾、爆炸、多人急性职业中毒事故为零；各类污染物稳定达标排放，无污染事故发生，固体废弃物按国家规定处置；重大质量事故为零。

#### 5、公共关系和社会公益事业：

公司积极参加所在地区的环境保护等社会公益活动，主动接受政府部门和监管机构的监督和检查，关注社会公众及舆论媒体对公司的评论和报道。

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

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年03月14日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询可否查询股东名册，需要什么手续。
2014年03月19日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询近期股票价格下跌是否有不利消息。
2014年04月09日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询年报披露时间、近期传闻。
2014年04月16日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询公司去年重组失败原因、今年是否会再启动。
2014年04月25日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询近期发布的公告、大股东质押股份情况。
2014年05月08日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询今年能否扭亏、如继续亏损是否带帽、目前生产经营情况。
2014年06月03日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询近期将召开的股东大会审议何事项、如何参会。
2014年06月06日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询如何参加股东大会网络投票。
2014年06月06日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询如何参加股东大会网络投票。
2014年06月10日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询大股东变更解决同业竞争承诺情况。
2014年07月28日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询停牌原因。
2014年07月28日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询停牌原因。
2014年07月29日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询停牌原因、复牌时间。



2014年07月30日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询复牌时间。
2014年08月07日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询停牌原因、复牌时间。
2014年08月11日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询大股东协议转让股权情况。
2014年08月13日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询大股东协议转让股权情况、具体转让方式。
2014年08月14日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询泸天化股份托管情况。
2014年08月14日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询大股东公开征集受让方条件。
2014年08月22日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询近期生产经营情况。
2014年08月26日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询股票复牌时间。
2014年08月29日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询股票复牌时间。
2014年09月01日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询股票复牌时间。
2014年09月05日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询股票复牌时间。
2014年09月11日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询禾浦挂牌进展。
2014年09月24日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询禾浦挂牌、大股东股权转让进展。
2014年09月26日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询禾浦挂牌、大股东股权转让进展。
2014年10月16日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询禾浦挂牌、大股东股权转让进展、何时复产。
2014年10月16日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询股权转让进展、转让所获资金用途。
2014年10月16日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询何时重组。
2014年10月28日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询何时复产、禾浦挂牌进展。
2014年10月31日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询何时复产、股权转让批复是否拿到。
2014年11月11日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询今年是否继续亏损、如继续亏损是否退市。
2014年11月19日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询复产情况。
2014年11月26日	公司	实地调研	机构	银华基金管理有 限公司研究员：和 玮 李晓星	咨询公司主营业务和目前开工率、禾浦挂牌转让进展、今年生产经营情况、持有银河证券1千万股情况等。
2014年12月24日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询禾浦挂牌进展、复产情况。
2014年12月29日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询禾浦挂牌进展。
接待次数			37		
接待机构数量			1		

接待个人数量	36
接待其他对象数量	0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
成都量力与四川能投角力 川化股份重组加速	2014 年 09 月 11 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。公告名称：《川化股份有限公司澄清公告》；公告编号：2014-058 号；

### 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

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
四川川化集团成都望江化工厂	同一控股股东	采购商品	包装物	协议价		1,613.77	100.00%	银行转账结算			www.cninfo.com.cn
四川天华股份有限公司	同一控股股东	采购商品	液体尿素	协议价		1,005.23	100.00%	银行转账结算			www.cninfo.com.cn
四川天华股份有限公司	同一控股股东	采购商品	蒸汽	协议价		960.47	100.00%	银行转账结算			www.cninfo.com.cn
四川天华股份有限公司	同一控股股东	采购商品	水、电	协议价		517.5	100.00%	银行转账结算			www.cninfo.com.cn
四川天华股份有限公司	同一控股股东	采购商品	脱盐水	协议价		10.57	100.00%	银行转账结算			www.cninfo.com.cn
四川天华股份有限公司	同一控股股东	采购商品	材料	协议价		1.2	89.00%	银行转账结算			www.cninfo.com.cn
四川天华富邦化工有限责任公司	同一控股股东	采购商品	仪表空气	协议价		28.99	100.00%	银行转账结算			www.cninfo.com.cn
四川天华富邦化工有限责任公司	同一控股股东	采购商品	氮气	协议价		12.74	100.00%	银行转账结算			www.cninfo.com.cn

川化集团 有限责任公司	同一母公司	接受劳务	设备租赁 费	协议价		308.98	100.00%	银行转账 结算			www.cni nfo.com.c n
川化集团 有限责任公司	同一母公司	采购商品	材料	协议价		0.14	11.00%	银行转账 结算			www.cni nfo.com.c n
泸州市天 润实业有 限责任公 司	同一控股 股东	接受劳务	物业管 理、旅游 酒店等	协议价		21.01	2.78%	银行转账 结算			www.cni nfo.com.c n
泸州市天 润实业有 限责任公 司	同一控股 股东	接受劳务	运输	协议价		3.58	100.00%	银行转账 结算			www.cni nfo.com.c n
四川省川 化润嘉置 业有限责 任公司	同一控股 股东	接受劳务	绿化、物 业费等	协议价		733.33	97.22%	银行转账 结算			www.cni nfo.com.c n
四川省川 化润嘉置 业有限责 任公司	同一控股 股东	接受劳务	修理、工 程劳务	协议价		31.45	2.68%	银行转账 结算			www.cni nfo.com.c n
四川川化 永鑫建设 工程有限 责任公司	同一母公 司	接受劳务	修理、工 程劳务	协议价		1,142.96	97.01%	银行转账 结算			www.cni nfo.com.c n
四川化工 控股（集 团）有限 责任公司	母公司	接受劳务	资金利息	协议价		1,665.08	71.64%	银行转账 结算			www.cni nfo.com.c n
川化集团 有限责任 公司	同一母公 司	接受劳务	资金利息	协议价		582.19	25.05%	银行转账 结算			www.cni nfo.com.c n
四川川化 生物工程 有限责任 公司	同一控股 股东	接受劳务	资金利息	协议价		6.22	0.27%	银行转账 结算			www.cni nfo.com.c n
四川川化 永鑫建设 工程有限 责任公司	同一母公 司	接受劳务	资金利息	协议价		70.73	3.04%	银行转账 结算			www.cni nfo.com.c n

四川川化汇成培训管理有限责任公司	同一控股股东	接受劳务	叉车修理	协议价		3.75	0.31%	银行转账 结算			www.cninfo.com.cn
四川美胺化工有限责任公司	合营企业	销售商品	三聚氰胺	协议价		667.52	100.00%	银行转账 结算			www.cninfo.com.cn
九禾股份有限公司	同一控股股东	销售商品	硫酸钾	协议价		771.42	100.00%	银行转账 结算			www.cninfo.com.cn
四川天华富邦化工有限责任公司	同一控股股东	提供劳务	材料	协议价		1.32	4.75%	银行转账 结算			www.cninfo.com.cn
四川川化永鑫建设工程有限公司	同一母公司	提供劳务	水、电	协议价		56.57	47.59%	银行转账 结算			www.cninfo.com.cn
四川川力量物流有限责任公司	关联方合营企业	提供劳务	服务	协议价		2.05	100.00%	银行转账 结算			www.cninfo.com.cn
四川川化永鑫建设工程有限公司	同一母公司	提供劳务	材料、天然气等	协议价		23.47	84.50%	银行转账 结算			www.cninfo.com.cn
四川川力量物流有限责任公司	关联方合营企业	提供劳务	铁路专用线租赁费	协议价		4.97	80.74%	银行转账 结算			www.cninfo.com.cn
川化集团有限责任公司川化宾馆	同一控股股东	提供劳务	水、电	协议价		45.78	15.04%	银行转账 结算			www.cninfo.com.cn
四川天华股份有限公司	同一控股股东	销售商品	材料	协议价		0.88	3.16%	银行转账 结算			www.cninfo.com.cn
四川省川化润嘉置业有限责任公司	同一控股股东	提供劳务	水、电	协议价		29.32	9.63%	银行转账 结算			www.cninfo.com.cn

富利香港有限公司	子公司合营企业	提供劳务	提供资金利息	协议价		44.57	100.00%	银行转账 结算			www.cninfo.com.cn
四川华英化工有限责任公司	同一控股股东	提供劳务	设计服务	协议价		0.94	20.00%	银行转账 结算			www.cninfo.com.cn
四川川化永鑫建设工程有限公司	同一母公司	提供劳务	设计服务	协议价		3.77	80.00%	银行转账 结算			www.cninfo.com.cn
川化集团有限责任公司	同一母公司	提供劳务	水、电	协议价		9.13	3.00%	银行转账 结算			www.cninfo.com.cn
四川川化生物工程有限责任公司	同一控股股东	提供劳务	电	协议价		141.87	47.00%	银行转账 结算			www.cninfo.com.cn
四川川化汇成培训管理有限责任公司	同一控股股东	提供劳务	电	协议价		2.03	0.67%	银行转账 结算			www.cninfo.com.cn
四川川力量物流有限责任公司	关联方合营企业	提供劳务	运费	协议价		64.72	100.00%	银行转账 结算			www.cninfo.com.cn
四川川力量物流有限责任公司	关联方合营企业	提供劳务	电费等	协议价		21.65	7.11%	银行转账 结算			www.cninfo.com.cn
四川川化汇成培训管理有限责任公司	同一控股股东	提供劳务	租车费	协议价		1.18	19.26%	银行转账 结算			www.cninfo.com.cn
四川省川化润嘉置业有限责任公司	同一控股股东	提供劳务	材料、天然气等	协议价		2.11	7.59%	银行转账 结算			www.cninfo.com.cn
合计				--	--	10,615.16	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
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				公司和关联方之间的与日常经营相关的关联交易是公司正常经营所必需的,在以							

的原因	后的经营中仍将继续。
关联交易对上市公司独立性的影响	关联交易不会造成公司对关联方产生依赖，也不会影响到公司的独立性，对公司的利润总额没有重大影响。
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	不适用
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	经公司 2013 年度股东大会批准 2014 年日常关联交易总额为 26510.41 万元,2014 年实际发生的日常关联交易总额为 10615.16 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 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

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用



公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

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
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
四川锦华化工有限 责任公司	2013 年 12 月 05 日	20,000	2013 年 12 月 26 日	20,000	连带责任保 证	3 年	是	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			20,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				20,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				0
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）			20,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				20,000
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			0	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				0
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
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）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

**(1) 违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**4、其他重大交易**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

**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	四川化工控股（集团）有限责任公司	解决同业竞争问题涉及两家上市公司长远发展，四川化工控股（集团）有限责任公司将按照“成熟一家，实施一家”的原则，积极推进解决两家上市公司的同业竞争问题，并于两年内履行完成。	2014年06月17日	2年内	报告期内公司已按照《上市公司监管指引第4号》的相关要求完成了对控股股东关于解决同业竞争承诺的规范工作。目前，该承诺正在履行中。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	川化股份有限公司、四川化工控股（集团）有限责任公司	通过采用公开挂牌方式处置禾浦化工在建4万吨亚氨基二乙腈工艺装置，处置资产所得款项用于偿还禾浦化工所欠本公司的债务。	2014年06月17日	2014年12月30日	报告期内公司已按照《上市公司监管指引第4号》的相关要求完成了对承诺进行了变更和规范。目前，该承诺正在履行中。
承诺是否及时履行	是				

未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	公司关于采用公开挂牌方式处置禾浦化工在建 4 万吨亚氨基二乙腈工艺装置承诺，截止报告期，公司已在西南联合产权交易所完成了第二次公开挂牌，但挂牌期内无意向受让方提交书面申请。
----------------------	----------------------------------------------------------------------------------------

## 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）	54.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	何寿福、武兴田

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

公司报告期内聘请了四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度内部控制提供审计服务。

## 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

### 1、监事会对“带强调事项段无保留意见审计报告”的说明

公司监事会认为：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项真实、客观，同意公司董事会就上述事项所做的专项说明，望董事会和管理层落实相关应对措施，增强持续经营能力，尽快消除强调事项产生的不利影响。

### 2、独立董事对“带强调事项段无保留意见审计报告”的说明

公司独立董事认为：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的带强调事项无保留意见的审计报告，强调事项段中可能导致公司持续经营能力的重大不确定性的判断，揭示了公司面临的风险，真实、客观、公允地反映了公司的实际情况。我们审阅了《公司董事会关于2014年度财务报告“带强调事项段无保留意见审计报告的专项说明》，公司董事会关于该事项的说明是客观的，公司董事会提出的解决措施是可行和必要的，我们同意公司董事会的相关说明。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、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

1、公司于2014年9月11日刊登了《公司关于生产装置暂时停产的公告》（公告编号2014-057号），由于经营性亏损，公司主要生产装置自9月起暂时停止生产。随后公司刊登了《公司关于部分生产装置恢复生产公告》（公告编号2014-066号），公司于2014年11月恢复了制酸厂一硝酸、二硝酸装置生产，但边际贡献薄弱。2015年4月1日，公司刊登了《公司关于主要生产装置暂停生产的公告》（公告编号2015-014号），由于天然气价格上涨，公司经营性亏损更加突出，经公司董事会研究决定对主要生产装置暂时停止生产。根据目前产品市场行情和装置经营性亏损现状，经测算公司主要生产装置预计在3个月内无法恢复正常生产，按照深交所的相关规定，公司股票自2015年4月2日起实施“其他风险警示”特别处理。

2、2014年12月30日，公司刊登了《公司关于控股股东减持公司股份的提示性公告》（公告编号2014-068号），公司控股股东——四川化工控股（集团）有限责任公司拟通过交易所证券交易系统减持所持本公司5,640万股无限售流通股（公司总股本的12%），根据减持计划，自2015年2月3日—2015年3月9日期间，四川化工控股（集团）有限责任公司累计减持本公司股份5,640万股，占公司总股本的12%，本次减持计划已完成。截止本报告披露日，四川化工控股（集团）有限责任公司持有本公司股份14,350万股（公司总股本的30.53%），仍为公司控股股东。

3、报告期内，公司重要事项信息披露索引

公司信息披露指定媒体为《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

公告时间	公告编号	公告标题
2014-01-09	2014-001	川化股份有限公司第五届董事会2014年第1次临时会议决议公告
2014-01-09	2014-002	川化股份有限公司关于召开2014年第1次临时股东大会的通知
2014-01-28	2014-003	川化股份有限公司2014年第1次临时股东大会决议公告
2014-01-28	2014-004	川化股份有限公司关于聘任董事会秘书的公告
2014-01-28	2014-005	川化股份有限公司第五届董事会2014年第2次临时会议决议公告
2014-01-28	2014-006	川化股份有限公司关于会计师事务所更名的公告
2014-01-30	2014-007	川化股份有限公司2013年度业绩预亏公告
2014-02-15	2014-008	川化股份有限公司关于股东、关联方 以及公司尚未履行完毕承诺事项的专项公告
2014-03-13	2014-009	川化股份有限公司关于股票异常波动公告
2014-03-15	2014-010	川化股份有限公司关于未履行完毕承诺事项的专项公告
2014-04-15	2014-011	川化股份有限公司2014年第1季度业绩预告
2014-04-15	2014-012	川化股份有限公司2013年度业绩快报
2014-04-23	2014-013	川化股份有限公司第五届董事会第八次会议决议公告
2014-04-23	2014-014	川化股份有限公司第五届监事会第八次会议决议公告
2014-04-23	2014-015	川化股份有限公司2014年度日常关联交易预计公告
2014-04-23	2014-016	川化股份有限公司关于计提资产减值公告
2014-04-23	2014-017	川化股份有限公司关于召开2013年年度股东大会的通知
2014-4-23	2014-018	川化股份有限公司2013年度报告
2014-4-23	2014-019	川化股份有限公司2013年度报告摘要

2014-4-24	2014-020	川化股份有限公司股票交易异常波动公告
2014-4-28	2014-021	川化股份有限公司2014年第一季度报告全文
2014-4-28	2014-022	川化股份有限公司2014年第一季度报告正文
2014-4-30	2014-023	川化股份有限公司关于未履行完毕承诺事项的进展公告
2014-05-16	2014-024	川化股份有限公司2013年年度股东大会决议公告
2014-5-16	2014-025	川化股份有限公司关于控股股东所持公司部分股权被质押的公告
2014-5-21	2014-026	川化股份有限公司关于控股股东进行股票质押式回购交易的公告
2014-05-31	2014-027	川化股份有限公司第五届董事会2014年第3次临时会议决议公告
2014-05-31	2014-028	川化股份有限公司关于召开2014年第2次临时股东大会的通知
2014-05-31	2014-029	川化股份有限公司关于控股股东变更承诺事项暨同意四川禾浦化工有限责任公司挂牌处置在建4万吨亚氨基二乙腈装置的公告
2014-05-31	2014-030	川化股份有限公司关于控股股东变更同业竞争承诺事项的公告
2014-05-31	2014-031	川化股份有限公司第五届监事会2014年第1次临时会议决议公告
2014-05-31	2014-032	川化股份有限公司关于未履行完毕承诺事项的进展公告
2014-6-9	2014-033	川化股份有限公司关于召开2014年第2次临时股东大会的提示性公告
2014-06-18	2014-034	川化股份有限公司2014年第2次临时股东大会决议公告
2014-06-20	2014-035	川化股份有限公司第五届董事会2014年第4次临时会议决议公告
2014-06-20	2014-036	川化股份有限公司关于召开2014年第3次临时股东大会的通知
2014-06-20	2014-037	川化股份有限公司关于同意四川锦华化工有限责任公司终止与康正（上海）融资租赁有限公司开展融资租赁业务的公告
2014-06-20	2014-038	川化股份有限公司关于终止为四川锦华化工有限责任公司融资租赁业务提供担保的公告
2014-6-28	2014-039	川化股份有限公司关于公司及相关主体承诺履行情况专项公告
2014-07-09	2014-040	川化股份有限公司2014年第3次临时股东大会决议公告
2014-7-15	2014-041	川化股份有限公司2014年半年度业绩预告
2014-7-29	2014-042	川化股份有限公司关于重大事项停牌的公告
2014-8-4	2014-043	川化股份有限公司关于重大事项停牌进展公告
2014-8-11	2014-044	川化股份有限公司关于控股股东拟协议转让公司部分股权的提示性公告
2014-8-14	2014-045	川化股份有限公司关于控股股东拟协议转让公司部分股权公开征集受让方的公告
2014-8-18	2014-046	川化股份有限公司关于控股股东拟协议转让公司部分股权的进展公告
2014-8-21	2014-047	关于控股股东拟协议转让公司部分股权的进展公告
2014-8-25	2014-048	关于控股股东拟协议转让公司部分股权的进展公告
2014-8-28	2014-049	川化股份有限公司2014年半年度报告摘要
2014-8-28	2014-050	川化股份有限公司2014年半年度报告
2014-8-28	2014-051	川化股份有限公司关于2014年半年度报告更正公告
2014-9-1	2014-052	川化股份有限公司关于控股股东拟协议转让公司部分股权的进展公告
2014-9-9	2014-053	川化股份有限公司关于控股股东拟协议转让公司部分股权暨股票继续停牌的公告
2014-09-11	2014-054	川化股份有限公司关于控股股东签署股权转让协议的公告
2014-09-11	2014-055	川化股份有限公司关于股票复牌公告

2014-09-11	2014-056	川化股份有限公司关于股东权益变动提示性公告
2014-09-11	2014-057	川化股份有限公司关于生产装置暂时停产公告
2014-09-11	2014-058	川化股份有限公司澄清公告
2014-09-11	2014-059	川化股份有限公司关于收到深圳证券交易所关注函的公告
2014-10-11	2014-060	川化股份有限公司关于变更证券事务代表
2014-10-15	2014-061	川化股份有限公司2014年第3季度业绩预告
2014-10-30	2014-062	川化股份有限公司2014年3季度报告
2014-10-30	2014-063	川化股份有限公司2014年3季度报告正文
2014-11-06	2014-064	川化股份有限公司关于控股股东协议转让公司部分股份获得国务院国资委批复的公告
2014-11-21	2014-065	川化股份有限公司关于控股股东部分股权解除质押的公告
2014-11-21	2014-066	关于部分生产装置恢复生产的公告
2014-12-09	2014-067	股份转让完成过户的公告
2014-12-29	2014-068	控股股东拟减持公司股份的提示性公告

## 十五、公司子公司重要事项

√ 适用 □ 不适用

2013年12月，本公司控股子公司——四川锦华化工有限责任公司与康正（上海）融资租赁有限责任公司签订了《融资租赁合同》，采用售后回租方式融资人民币20,000万元，期限3年，由本公司与四川化工控股（集团）有限责任公司按各自持股比例提供连带责任保证。鉴于四川锦华化工有限责任公司财务状况所有改善，加之融资租赁成本过高，2014年7月经公司2014年第3次临时股东大会审议通过，公司同意四川锦华化工有限责任公司终止与康正（上海）融资租赁有限公司开展的融资租赁业务，并终止为四川锦华化工有限责任公司融资租赁业务提供的连带责任保证（具体内容详见公司于2014年6月20日刊登的《川化股份有限公司关于同意四川锦华化工有限责任公司终止与康正（上海）融资租赁有限公司开展融资租赁业务的公告》和《川化股份有限公司关于终止为四川锦华化工有限责任公司融资租赁业务提供担保的公告》）。

## 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
二、无限售条件股份	470,000,000	100.00%						470,000,000	100.00%
1、人民币普通股	470,000,000	100.00%						470,000,000	100.00%
三、股份总数	470,000,000	100.00%						470,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司控股股东——四川化工控股（集团）有限责任公司将其持有的本公司7,550万股无限售流通股协议转让给四川发展（控股）有限责任公司，并于2014年12月在中国登记结算公司办理了过户手续。截止本报告期末，四川化工控股（集团）有限责任公司持有公司股份19,990万股，仍为公司控股股东；四川发展（控股）有限责任公司持有公司股份7,550万股，为公司第二股东。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年11月5日收到控股股东转来的国务院国有资产监督管理委员会抄送的《关于川化股份有限公司国有股东所持股份协议转让有关问题的批复》（国资产权〔2014〕1033号），经国务院国资委批准同意上述股权转让事项。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

上述股权转让事项已于2014年12月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了过户登记手续，过户日期为2014年12月5日。

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

(1) 报告期内，公司股份总数未发生变化。

(2) 报告期内，公司股东结构变动情况

报告期内，公司控股股东——四川化工控股（集团）有限责任公司将其持有的本公司7,550万股无限售流通股协议转让给四川发展（控股）有限责任公司，并于2014年12月在中国登记结算公司办理了过户手续。截止报告期末，四川化工控股（集团）有限责任公司持有公司股份19,990万股，仍为公司控股股东；四川发展（控股）有限责任公司持有公司股份7,550万股，为公司第二股东。

### 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	28,381	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	26,372	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
四川化工控股（集团）有限责任公司	国有法人	42.53%	199,900,000	-77,500,000	0	199,900,000	质押	32,000,000
四川发展（控股）有限责任公司	国有法人	16.06%	77,500,000	77,500,000	0	77,500,000		
何海潮	境内自然人	3.44%	16,175,908	-1157138	0	16,175,908		
梁瑞芝	境内自然人	1.31%	6,172,974	2,777,096	0	6,172,974		
李红兵	境内自然人	0.33%	1,551,622	1,551,622	0	155,162		
钟妍	境内自然人	0.28%	1,296,700	1,296,700	0	129,670		



李劲松	境内自然人	0.23%	1,067,501	1,067,501	0	1,067,501		
中江国际信托股份有限公司资金信托合同（金狮 153 号）	境内非国有法人	0.23%	1,060,000	1,060,000	0	1,060,000		
刘玉雯	境内自然人	0.21%	100,000	100,000	0	100,000		
张浩忠	境内自然人	0.17%	813,101	813,101	0	813,101		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前 10 名股东中，国有法人股股东四川化工控股（集团）有限责任公司与其他股东之间以及流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。在除国有法人股东以外的其它流通股股东之间，公司未知其关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
四川化工控股（集团）有限责任公司	199,900,000	人民币普通股						
四川发展（控股）有限责任公司	75,500,000	人民币普通股						
何海潮	16,175,908	人民币普通股						
梁瑞芝	6,172,974	人民币普通股						
李红兵	1,551,622	人民币普通股						
钟妍	1,296,700	人民币普通股						
李劲松	1,067,501	人民币普通股						
中江国际信托股份有限公司资金信托合同（金狮 153 号）	1,060,000	人民币普通股						
刘玉雯	1,000,000	人民币普通股						
张浩忠	813,101	人民币普通股						
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司前 10 名股东中，国有法人股股东四川化工控股（集团）有限责任公司与其他股东之间以及流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。在除国有法人股东以外的其它流通股股东之间，公司未知其关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 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）	四川化工控股（集团）有限责任公司通过普通证券账户持有本公司股票 132,900,000 股，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 67,000,000 股，合计持有本公司股票 199,900,000 股，占本公司总股本的 42.53%。刘玉雯通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,000,000 股，占本公司总股本的 0.21%。							

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

是  否

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

## 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
四川化工控股（集团）有限责任公司	邹仲平	2000 年 11 月 21 日	72087651-0	20 亿元人民币	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）：化工科学研究及技术开发、化工技术服务；商品批发与零售；进出口业；国内劳务派遣；商务服务业；房屋建筑工程、建筑装饰装饰工程、化工石油工程、市政公用工程、化工石油设备管道安装工程、机电设备安装工程、起重设备安装工程、钢结构工程、防腐保温工程、无损检测工程、消防设施工程、混凝土预制构件工程、地基与基础工程；房地产开发经营；物业管理；专业技术服务业。
未来发展战略	分块搞活、转型升级				
经营成果、财务状况、现金流等	四川化工控股（集团）有限责任公司经过四十余年的建设和发展，形成了年产 164 万吨合成氨、230 万吨尿素、44 万吨甲醇、30 万吨二甲醚、9.38 万吨三聚氰胺、2.5 万吨 1,4-丁二醇的生产能力，并能生产双氧水、赖氨酸、硫酸钾、硝酸、硫酸、硝铵以及催化剂、特种气体、农药等多种产品；已经建成了遍布全国的营销网络，是集生产、科研、设计、制造、建筑、安装、商贸、服务等多种经营于一体、多角度发展的特大型化工企业。四川化工控股（集团）有限责任公司是国家重点扶持的 520 户国有大型企业之一，也是中国制造业 500 强企业之一。发行人生产的化肥产品市场占有率一直居于同行前列，在西南地区占有绝对的竞争优势，主要销往西南三省、重庆、湖南、陕西、安徽、两广地区，少部分产品对外出口。四川化工控股（集团）有限责任公司 2011 年度、2012 年度和 2013 年度，分别实现主营业务收入 673,901.58 万元、729,253.34 万元和 684,307.5 万元，主营业务综合毛利率分别为 17.18%、19.08%和 16.26%。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股股东报告期内控股的除公司以外的上市公司为泸天化股份有限公司。				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

法人

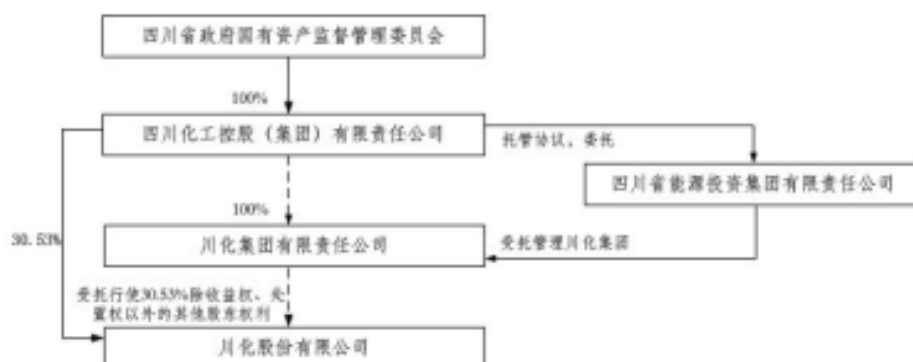
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
四川省国有资产监督管理委员会					
未来发展战略	不适用				
经营成果、财务状况、现金流等	不适用				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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
四川发展(控股)有限责任公司	王彬	2008年12月24日	68239365-6	8,000,000 万元	投融资及资产经营管理。投资重点是：交通、能源、水务、旅游、农业、优势资源开发、环保和省政府授权的

---

					其他领域。
--	--	--	--	--	-------

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

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

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 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）
朱亚丽	监事	离任	女	42	2012年05月21日	2015年01月07日	0	0	0	0
王诚	董事长	现任	男	49	2014年01月27日	2015年05月21日	0	0	0	0
辜凯德	董事	现任	男	50	2014年01月27日	2015年05月21日	0	0	0	0
杨跃	董事	现任	男	52	2014年01月27日	2015年05月21日	0	0	0	0
曾廷敏	独立董事	现任	男	60	2012年05月21日	2015年05月21日	0	0	0	0
黄兴旺	独立董事	现任	男	46	2012年05月21日	2015年05月21日	0	0	0	0
李中阳	监事会主席	现任	男	47	2012年05月21日	2015年05月21日	0	0	0	0
王国军	监事	现任	男	42	2012年05月21日	2015年05月21日	0	0	0	0
陈林	监事	现任	男	54	2015年01月07日	2015年05月21日	0	0	0	0
陶旗	副总经理	现任	男	52	2012年05月21日	2015年05月21日	0	0	0	0
郭彦	副总经理	现任	男	56	2012年05月21日	2015年05月21日	0	0	0	0
郑林	副总经理	现任	男	50	2012年05月21日	2015年05月21日	0	0	0	0
余常燕	财务负责人	现任	男	45	2014年01月08日	2015年05月21日	0	0	0	0
赖劲松	董事会秘书	离任	男	47	2014年01月08日	2015年04月28日	0	0	0	0
甄佳	董事会秘书	现任	女	31	2015年04月25日	2015年05月21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

### （一）公司第五届董事会成员主要工作经历

王诚先生，1966年10月出生，研究生学历，工程硕士，高级工程师，中共党员。历任川化集团有限责任公司建安公司技术员、安装一队副队长、施工科科长、副经理、建安公司经理，四川川化永鑫建设工程有限责任公司总经理，川化股份有限公司副总经理兼任四川川化永鑫建设工程有限责任公司董事长，四川化工控股（集团）有限责任公司总经理助理兼任四川天华富邦化工有限责任公司董事、宁夏捷美丰友化工有限公司执行董事，四川化工控股（集团）有限责任公司董事、副总经理兼任四川天华富邦化工有限责任公司董事、宁夏捷美丰友化工有限公司董事长等职。现任本公司第五届董事会董事长、党委书记，四川化工控股（集团）有限责任公司董事、副总经理，兼任四川煤气化有限责任公司董事。

辜凯德先生，1965年2月出生，汉族，研究生学历，教授级高工，中共党员。历任四川天华公司董事、常务副总经理、宁夏捷美丰化工有限公司董事、常务副总经理，川化股份有限公司总工程师、副总经理等职。现任本公司第五届董事会董事、总经理。

杨跃先生，1963年2月出生，大学双学位，中共党员，高级政工师、工程师。历任泸天化集团公司团委副书记、书记，泸天化成都精细化工公司副总经理（主持工作）、泸天化集团公司化机厂党委副书记、副厂长，四川化工控股（集团）有限责任公司人力资源部部长，四川广安经济开发区管委会副主任，四川化工天鹏资产经营有限责任公司党委书记兼副总经理等职。现任本公司第五届董事会董事、党委书记。

曾廷敏先生，1954年10月出生，研究生学历，中共党员，注册会计师。2007年9月取得独立董事资格。曾任四川省经济学会理事，成都天兴仪表股份有限公司（000710）、重庆东源产业发展股份有限公司（000656）独立董事。现任本公司第五届董事会独立董事，四川商业会计学会理事，成都理工大学商学院会计系副教授兼经济实验室主任，金宇车城股份有限公司（000803）独立董事。

黄兴旺先生，1969年1月出生，法学硕士，中共党员。2008年9月取得独立董事资格。2005年1月、2010年5月两次被四川省司法厅、四川省律师协会评为四川省优秀律师。曾任重庆东源产业股份有限公司（000656）独立董事。现任本公司第五届董事会独立董事，北京国枫凯文律师事务所合伙人，北京国枫凯文（成都）律师事务所负责人，四川双马水泥股份有限公司（000935）、四川依米康环境科技股份有限公司（300）独立董事，四川省上市公司协会和四川省证券期货业协会常年法律顾问，四川省上市公司协会独立董事专业委员会委员，四川省律师协会金融证券专业委员会委员、四川大学EMBA联合会理事，拟上市的四川六合锻造股份有限公司、四川艾普网络股份有限公司独立董事、成都锦城祥投资有限公司监事。

### （二）公司第五届监事会成员主要工作经历

李中阳先生，1968年4月出生，硕士学历，中共党员。历任泸天化化机厂维修车间副主任、市场技术部部长，泸天化集团公司企业管理部副部长、四川化工控股（集团）有限责任公司企业管理部部长。现任本公司第五届监事会监事会主席。

王国军先生，1973年5月出生，汉族，本科学历，高级经济师，中共党员。历任川化股份催化剂厂综

合办公室副主任，川化集团有限责任公司纪委办公室副主任，川化股份有限公司纪委办公室副主任等职。现任本公司第五届监事会监事、纪检监察审计部部长、纪委办公室主任兼党委工作部部长。

陈林先生，1961年1月出生，大学本科学历，中共党员，高级政工师。历任川化集团有限责任公司纪委纪检干事、川化集团有限责任公司总裁办副主任、川化润嘉置业有限责任公司党委书记、川化集团有限责任公司退委会主任等职。现任本公司第五届监事会监事、工会副主席。

### （三）公司高级管理人员主要工作经历

陶旗先生，1963年8月出生，大学学历，民盟盟员，教授级高级工程师，中共党员。历任川化集团建筑安装公司施工科工程师、副科长、技术质量科科长、经理办主任、总工程师，川化集团有限责任公司总机械师，川化股份有限公司副总经理等职。现任本公司副总经理。

郭彦先生，1959年5月出生，汉族，大学学历，高级工程师，中共党员。历任川化集团有限责任公司总调度室副总调度长、总调度长，川化股份有限公司生产管理部部长兼党支部书记等职。现任本公司副总经理。

郑林先生，1965年12月出生，汉族，研究生学历，硕士、高级工程师，历任川化集团有限责任公司催化剂厂中心实验室主任、主任工程师、厂长、川化集团有限责任公司味之素有限公司副总经理等职。现任本公司副总经理。

余常燕先生，1970年6月出生，硕士，高级会计师，中共党员。历任川化新天府化工有限责任公司财务负责人、财务部部长、财务部总经理，川化股份有限公司财务部副部长。现任本公司财务负责人，财务部部长兼党支部书记。

甄佳女士，1983年9月出生，硕士，经济师，中共党员。毕业于西南财经大学产业经济学专业硕士研究生，历任四川能投发展股份有限公司董事会办公室副主任、董事会秘书兼董事会办公室主任、四川省能源投资集团有限责任公司投资发展部副部长。现任川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
王诚	四川化工控股（集团）有限责任公司	董事、副总经理	2010年04月15日		是
在股东单位任职情况的说明	不适用				

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
辜凯德	川化集团有限责任公司	董事长	2014年01月07日		否



杨跃	川化集团有限责任公司	总经理	2013年05月 24日		否
在其他单位任职情况的说明	不适用				

### 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

2014年度公司董事、监事的年度薪酬（包括基本工资、各项奖金、补贴等）依据四川省国资委有关工资管理的规定，按照公司薪酬管理制度，结合个人本年度工作情况和绩效考核结果发放。公司独立董事年度津贴由公司2011年度股东大会决议确定的金额按年度发放。公司高级管理人员的年度薪酬方案由公司薪酬与考核委员会根据年度考核结果上报董事会审议发放。

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
王诚	董事长	男	49	现任		11.5	11.5
辜凯德	董事	男	50	现任	15.41		15.41
杨跃	董事	男	52	现任	14.13		14.13
曾廷敏	独立董事	男	60	现任	3		3
黄兴旺	独立董事	男	46	现任	3		3
李中阳	监事会主席	男	47	现任		9	9
王国军	监事	男	42	现任	7.09		7.09
朱亚丽	监事	女	42	离任	3.21		3.21
陈林	监事	男	54	现任	2.02		2.02
陶旗	副总经理	男	52	现任	13.1		13.1
郭彦	副总经理	男	56	现任	13.1		13.1
郑林	副总经理	男	50	现任	13.1		13.1
余常燕	财务负责人	男	45	现任	13.1		13.1
赖劲松	董事会秘书	男	47	离任	10.79		10.79
合计	--	--	--	--	111.05	20.5	131.55

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
陈晓军	董事、董事长	离任	2014年01月27日	上级部门安排的工作调动

杨诚	董事	离任	2014年01月27日	控股股东安排和工作需要
刘勇	董事、董秘	离任	2014年01月27日	控股股东安排和工作调动
杨东	总经理	离任	2014年01月08日	工作需要
王逢渡	财务负责人	离任	2014年01月08日	到退休年龄
王诚	董事、董事长	被选举	2014年01月27日	增补董事
辜凯德	董事	被选举	2014年01月27日	增补董事
杨跃	董事	被选举	2014年01月27日	增补董事
辜凯德	总经理	聘任	2014年01月08日	工作需要聘任总经理
赖劲松	董秘	聘任	2014年01月27日	工作需要聘任董事会秘书
余常燕	财务负责人	聘任	2014年01月08日	工作需要聘任财务负责人

## 五、公司员工情况

截止2014年12月31日，公司本部现有在职职工1,625人，其分类结构如下：

### 1、按学历分

研究生	5	0.31%
大学本科	221	13.60%
大 专	445	27.38%
中 专	8	0.49%
高中	599	36.86%
初中及以下	347	21.35%

### 2、按专业结构分

生产人员	1163	71.57%
技术人员	256	15.75%
销售人员	12	0.74%
财务人员	21	1.29%
行政人员	173	10.65%

需公司本部承担费用的离退休职工人数2,986人。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### 1、公司治理概况

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

#### 2、股东及股东大会

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

#### 3、董事及董事会

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

#### 4、监事及监事会

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

#### 5、控股股东与上市公司

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

#### 6、关于利益相关者

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

#### 7、信息披露及透明度

公司严格按照深交所《股票上市规则》及其他有关法律法规，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务；公司制定了《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》和《接待与推广制度》，规范公司有关信息披露、信息保密、接待来访、回答咨询等信息披露及投资者关系管理活动；公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加大对年报信息披露责任人的问责力

度，提高年报信息披露的质量和透明度；通过制订《内幕信息知情人管理制度》，规范了公司内幕信息管理行为，加强了公司内幕信息保密工作，维护了信息披露的公平原则。

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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

#### (1) 建立健全情况

2010年2月5日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《公司关于<内幕信息知情人和外部信息报送和使用管理制度>的议案》，建立了内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度。2012年4月，公司董事会再次审议并重新修订了《内幕信息知情人管理制度》，进一步规范了公司内幕信息管理，加强了公司内幕信息保密工作。

#### (2) 执行情况

公司自建立了内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度以来，严格按照该制度加强内幕信息的保密工作，将董事会秘书室作为公司内幕信息登记备案工作的日常工作部门，专门负责填写《内幕信息知情人登记表》，用以记录内幕信息在公开前编制、传递、审核、披露各环节所有知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案。报告期内，没有内幕信息对外泄露、利用内幕信息进行内幕交易或者建议他人利用内幕信息进行交易，给公司造成严重影响或损失的情形发生。报告期内，公司不存在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

## 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 15 日	1、董事会 2013 年度工作报告；2、监事会 2013 年度工作报告；3、2013 年度报告；4、2013 年度财务决算报告；5、2013 年度利润分配方案；6、2014 年度日常关联交易议案；7、聘请 2014 年度审计机构的议案；8、2013 年度计提资产减值准备的议案。	全部通过	2014 年 05 月 16 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。公告名称：《川化股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告》；公告编号：2014-024 号

### 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 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 27 日	1、关于选举王诚先生为第五届董事会成员	全部通过	2014 年 01 月 28 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网

		的议案；2、关于选举杨跃先生为第五届董事会成员的议案；3、关于选举辜凯德先生为第五届董事会成员的议案。			网 (www.cninfo.com.cn)。公告名称：《川化股份有限公司2014年第1次临时股东大会决议公告》；公告编号：2014-003号
2014年第二次临时股东大会	2014年06月17日	1、关于控股股东完善解决同业竞争承诺事项的议案；2、关于控股股东变更承诺事项暨同意四川禾浦化工有限责任公司挂牌处置在建4万吨亚氨基二乙腈工艺装置的议案。	全部通过	2014年06月18日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。公告名称：《川化股份有限公司2014年第2次临时股东大会决议公告》；公告编号：2014-034号
2014年第三次临时股东大会	2014年07月08日	1、关于修改公司章程部分条款的议案；2、关于同意四川锦华化工有限责任公司终止与康正（上海）融资租赁有限公司开展融资租赁业务的议案；3、关于终止为四川锦华化工有限责任公司融资租赁业务提供担保的议案。	全部通过	2014年07月09日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。公告名称：《川化股份有限公司2014年第3次临时股东大会决议公告》；公告编号：2014-040号

### 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
曾廷敏	20	2	18	0	0	否

黄兴旺	20	2	16	2	0	否
独立董事列席股东大会次数						4

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 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

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 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

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会三个专门委员会，并制定了各委员会细则。报告期内，各委员会履职具体情况如下：

### 1、审计委员会

报告期内，公司审计委员会严格按照《川化股份有限公司审计委员会工作细则》的要求，本着勤勉尽责的原则，认真履行工作职责，主要履职情况为：

审计委员会2014年度审计工作主要履职情况为：

#### (1) 董事会审计委员会工作情况

①认真审阅了公司2014年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定了公司2014年度财务报告审计工作的时间安排；

②在负责年审的四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议意见；

③四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）进场后，董事会审计委员会与四川华信（集团）会计师事务所就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；

④四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2014年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

⑤在四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具2014年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

#### (2) 关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见

##### ①关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见

我们审阅了公司财务部2015年1月5日提交的财务报表，包括2014年12月31日的资产负债表，2014年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表，我们按照财政部2006年2月15日及2014年初颁布的《企业会计准则》以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准

则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。通过询问公司有关财务人员及管理人员，查阅股东会、监事会、董事会及相关委员会会议纪要、公司相关账册及凭证，我们认为：公司提交的财务报表资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况；经提请公司整改后，未发现有大股东及其附属企业因非经营性原因占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日及财务报表报出日尚有一段期间，提请公司财务部重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债日期后事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

#### ②关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审议意见

我们审阅了公司财务部2015年4月17日提交的经年审注册会计师出具初步审计意见后公司出具的财务报表，包括2014年12月31日的资产负债表、2014年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。我们按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则和公司有关财务制度规定编制以及资产负债表日期后事项等予以了重点关注。

通过与年审注册会计师沟通初步审计意见，以及对有关账册及凭证进行补充审阅后，我们认为：经审计改正后的公司财务报表，已按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司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。

#### ③关于四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度审计工作的总结报告

我们审阅了四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）2014年8月12日、2015年1月4日提交的《2014年度预审交换意见》、《2014年度审计交换意见》后，于2014年8月12日、2014年1月4日就上述审计工作计划与四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、责任到人，可有力保障2014年度审计工作的顺利完成。

四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计人员，按照上述审计工作计划约定，分别于2014年8月12日和2015年1月4日陆续进场。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与企业及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及贯彻执行深圳证券交易所发布的《关于做好上市公司2014年年度报告披露工作的通知》等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会各委员高度关注审计过程中发现的问题，以电话及见面会形式，就以下几点作了重点沟通：A、所有交易是否均已记录，交易事项是否真实、资料是否完整；B、财务报表是否按照新企业会计准则、证券监管部门的要求及公司财务制度规定编制；C、公司年度盘点工作能否顺利实施，盘点结论是否充分反映了资产质量；D、财务部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示和其他内部要求的遵守情况；E、公司内部会计控制制度是否建立健全；F、公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的证据。年审注册会计师就以上几点问题均给予了积极的肯定，并于2015年4月28日出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司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，出具的审计结论符合公司的实际情况。

#### ④关于2015年度聘请会计师事务所的决议

川化股份有限公司董事会审计委员会于2015年4月27日召开第一次会议。会议应到3人，实到3人。审计委员会全体委员以签名表决方式一致同意通过了以下议案：

A、公司2014年度财务会计报告；

B、关于四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度审计工作的总结报告；

C、鉴于四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）2001年至2014年一直为公司审计单位，且该事务所在公司2014年度审计工作中表现出的执业能力及勤勉、尽责的工作精神，提议继续聘请四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度审计单位；

**D、关于2014年度计提资产减值准备的议案。**

上述议案建议提交公司五届董事会第十二次会议审议。

总的来说，审计委员会恪尽职守、遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了公司委托的各项工作。

**2、提名委员会**

报告期内，公司董事会提名委员会严格按照《公司章程》和《公司提名委员会工作细则》认真履行职责，对公司第五届董事会董事候选人和新聘任的高级管理人员的任职资格、工作能力等情况进行了认真核查，并发表了审核意见。

**3、薪酬与考核委员会**

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》认真履行职责，对公司高级管理人员履职情况进行了审查和考评，并对年度报告中董事、监事和高管人员所披露薪酬事项进行了审核，发表了审核意见。

**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

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**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**

本公司与控股股东四川化工控股（集团）有限责任公司在人员、资产、财务、机构、业务上完全分开，具有独立完整的生产经营能力。具体情况如下：

1、人员分开方面。公司在劳动、人事及工资管理等方面与控股股东四川化工控股（集团）有限责任公司完全分开并完全独立，公司总经理、副总经理及高级管理人员均在本公司领取薪酬。

2、资产完整方面。本公司拥有独立的生产系统、供应系统、销售系统、运输系统和配套设施，工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由本公司拥有。

3、财务独立方面。本公司拥有独立的财务部门，建立了独立的会计核算系统和财务管理制度，有专门独立的财务人员，并在银行独立开户，依法单独纳税。

4、机构独立方面。本公司设立了完全独立于控股股东的组织机构。

5、业务分开方面。本公司在业务方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

**七、同业竞争情况**

适用  不适用

**1、泸天化股份与川化股份同业竞争的由来**

2008年8月，经国务院国资委和中国证监会批准，四川化工控股（集团）有限责任公司无偿受让泸天化集团有限责任公司、川化集团有限责任公司所分别持有泸天化股份和川化股份的股权，成为泸天化股份和川化股份的控股股东。由于泸天化股份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。自此，泸天化股份、川化股份两家上市公司便产生了同业竞争。

**2、解决同业竞争的措施**

按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第4号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》（证监会公告【2013】55号）和中国证监会四川监管局《关于进一步做



好上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人及上市公司承诺及履行有关工作的通知》(川证监上市【2014】8号)的有关要求,四川化工控股(集团)有限责任公司在报告期内对解决同业竞争承诺进行了规范和完善,承诺如下:

解决同业竞争问题涉及两家上市公司长远发展,公司将按照“成熟一家,实施一家”的原则,积极推进解决两家上市公司的同业竞争问题,并于两年内履行完成。在此期间,公司将按照监管部门的要求继续做好以下工作:

(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,充分保证泸天化股份和川化股份的独立性,不以非市场手段干预两家上市公司的正常生产经营。在此期间,公司将合理决策、审慎投资,避免增加新的同业竞争问题。

(2) 密切关注资本市场发展趋势,根据有关政策法规要求,做好相关工作。

(3) 按照相关证券法规要求,保证相关信息披露公平、公正。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据现代企业制度的要求,建立了对高管人员有效的考评及激励机制,依据四川省人事厅和劳动厅有关工资管理的规定,按照公司劳动人事工资制度,公司薪酬与考核委员会按照公司相关规定对高级管理人员年度工作情况和履行职责情况进行审查和绩效考评,公司根据考评结果拟定高级管理人员年度薪酬兑现方案,并提交公司董事会审议通过后发放。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

1、内部控制建设的总体原则、方案原则坚持以防范各种风险为目标，建立从严管理的长效机制，夯实基础，科学发展，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营的效率和效果。方案：以制度和标准化管理为纽带，采取目标管理、过程控制与监督、绩效评价、结果应用、反馈等现代管理方法和手段，由董事会、监事会、管理层、员工共同实施。

2、公司内部控制机制及制度的建立健全情况公司股东大会、董事会和监事会以及经理层的组织管理体系稳定。形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为架构的决策、执行及监督体系。权责明晰、操作规范、运转正常、运作良好。在组织架构内，各组织间各司其职、管理规范。公司建立的主要制度为：

(1)、公司章程及三会制度：《公司章程》、《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》、《独立董事制度》、《董事会秘书工作制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理办法》、《接待和推广工作制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动的专项管理制度》、《薪酬与考核委员会实施细则》、《审计委员会实施细则》、《提名委员会实施细则》等制度。(2)、经营管理制度：《内部控制制度》、《绩效考核监督管理办法》、《生产管理制度》（包括工艺、设备、质量）、《安全环保管理制度》、《物资采购管理制度》、《标准化管理制度》及依据标准化管理制度建立的内部管理业务流程等。(3)、财务管理制度：《财务管理制度》、《财务预算管理》、《货币资金管理》、《应收款项管理》、《存货管理》、《固定资产管理》、《资金管理制度》等各项会计及财务管理制度。(4)、人力资源管理制度：《员工聘用、辞职管理办法》、《员工培训管理制度》、《公司员工薪酬管理制度》、《员工手册》、《岗位工作标准》等制度。(5)、重点控制制度：《控股子公司管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《投资管理办法》、《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人和外部信息报送和使用管理制度》和《内幕信息知情人管理制度》等。

3、内部监督和内部控制自我评价工作开展情况公司的内部监督除监事会外，还有企业管理部、质量检测管理中心、纪检监察审计部、采购价格比价部门对内部控制进行监督检查，采取常规性和持续性监督与检查以及绩效考核等方式来实现。对在监督与检查过程中发现出的问题和控制缺陷，在分析缺陷的性质和产生的原因后，提出整改方案，通过不断对内部管理业务流程及制度进行完善与更新来加以解决，防范因管理控制不当而产生的风险。同时，将结果及时向董事会、监事会和经理层报告。

### 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。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求，公司建立了财务会计报告内部控制体系：建立了资金计划管理、融资计划管理、资金管理、资产管理、收入确认、成本核算、纳税管理、财务分析、会计档案管理、票据管理以及会计信息化管理等一系列的财

务管理标准控制流程，确保了公司各会计要素的计量、确认和报告的可靠性、合法性。报告期内，未发现财务报告内部控制发生重大缺陷。

#### 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	
详见公司同时刊登的《川化股份有限公司 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 30 日
内部控制评价报告全文披露索引	公告名称：《川化股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》；公告网站： www.cninfo.com.cn

#### 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 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	公告名称：《川化股份有限公司内部控制审计报告》；公告网站：www.cninfo.com.cn

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

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

公司制定了《川化股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露发生重大差错后的责任追究机制和处理办法。报告期内，公司未发生年度报告信息披露重大差错，也未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 28 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）024 号
注册会计师姓名	武兴田、何寿福

审计报告正文

川华信审（2015）024号

#### 川化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的川化股份有限公司（以下简称“川化股份公司”）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川化股份公司管理层的责任，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，以及评价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。

#### 三、审计意见

我们认为，川化股份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，公允反映了川化股份公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如“财务报表附注二、2”所述，截止2014年12月31日川化股份合并报表口径归属于母公司净资产为负数82,177.77万元，累计亏损241,239.46万元，2014年度亏损156,681.98万元，其中，合成氨、尿素、三聚氰胺等主要产品生产装置及相关备品备件和在建工程，因暂停生产而计提减值准备96,620.10万元；川化股份为解决经营困难拟采取的措施能否有效，仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

四川华信(集团)会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国·成都

中国注册会计师：武兴田  
中国注册会计师：何寿福

二〇一五年四月二十八日

## 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：川化股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	191,064,753.03	401,400,178.74
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	19,509,315.00	62,420,040.50
应收账款	34,032,288.55	49,921,758.78
预付款项	46,044,972.43	96,881,979.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	58,629,447.22	63,059,927.85
买入返售金融资产		
存货	77,573,502.33	299,044,323.98
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	33,018,238.57	45,372,214.50

流动资产合计	459,872,517.13	1,018,100,424.08
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	166,267,347.66	147,663,455.50
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,388,098.97	4,581,191.91
投资性房地产		
固定资产	500,121,620.05	1,314,741,820.79
在建工程	152,224,614.03	321,984,063.71
工程物资	253,943.65	9,389,434.14
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	29,290,841.56	48,241,589.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,905,602.37	14,841,442.73
递延所得税资产	4,121,736.30	73,492,036.01
其他非流动资产	21,502,395.29	21,500,800.00
非流动资产合计	890,076,199.88	1,956,435,834.61
资产总计	1,349,948,717.01	2,974,536,258.69
流动负债：		
短期借款	579,400,000.00	550,400,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	200,561,349.00	310,000,000.00
应付账款	150,846,769.42	102,555,596.37
预收款项	29,824,336.67	42,838,522.21
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	46,137,427.01	14,788,364.96
应交税费	27,778,650.55	24,207,051.49
应付利息	1,961,007.18	1,778,988.19
应付股利		
其他应付款	745,794,460.27	488,891,972.75
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	245,987,444.00	188,438,776.52
其他流动负债		
流动负债合计	2,028,291,444.10	1,723,899,272.49
非流动负债：		
长期借款	46,800,000.00	223,110,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	61,054,583.38	216,780,069.33
长期应付职工薪酬	71,176,440.87	54,264,503.91
专项应付款		
预计负债		
递延收益	19,940,707.90	20,721,430.06
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	198,971,732.15	514,876,003.30
负债合计	2,227,263,176.25	2,238,775,275.79
所有者权益：		
股本	470,000,000.00	470,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	810,285,800.18	810,278,091.10

减：库存股		
其他综合收益	64,690,859.66	41,086,967.50
专项储备	48,222,071.33	38,284,980.97
盈余公积	197,418,203.89	197,418,203.89
一般风险准备		
未分配利润	-2,412,394,613.30	-844,493,159.87
归属于母公司所有者权益合计	-821,777,678.24	712,575,083.59
少数股东权益	-55,536,781.00	23,185,899.31
所有者权益合计	-877,314,459.24	735,760,982.90
负债和所有者权益总计	1,349,948,717.01	2,974,536,258.69

法定代表人：王诚

主管会计工作负责人：辜凯德

会计机构负责人：余常燕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	28,930,705.17	197,341,910.01
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	13,309,315.00	38,620,576.50
应收账款	36,480,999.90	38,255,658.43
预付款项	60,601,546.61	111,757,859.27
应收利息		
应收股利		
其他应收款	43,091,821.01	47,768,945.61
存货	39,167,193.44	281,464,825.23
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	184,498.24	603,024.43
流动资产合计	221,766,079.37	715,812,799.48
非流动资产：		
可供出售金融资产	165,248,859.66	141,644,967.50
持有至到期投资		



长期应收款		
长期股权投资	70,083,774.00	97,318,911.28
投资性房地产		
固定资产	291,219,356.31	1,019,802,103.34
在建工程	25,082,296.48	127,044,094.01
工程物资	253,943.65	9,389,434.14
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	23,504,403.99	26,329,626.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,905,602.37	14,841,442.73
递延所得税资产		106,489,286.01
其他非流动资产		
非流动资产合计	588,298,236.46	1,542,859,865.49
资产总计	810,064,315.83	2,258,672,664.97
流动负债：		
短期借款	549,400,000.00	550,400,000.00
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	80,241,349.00	110,000,000.00
应付账款	84,113,359.78	52,696,393.72
预收款项	71,097,611.76	44,649,514.83
应付职工薪酬	43,951,000.59	13,578,933.12
应交税费	18,480,972.87	16,556,491.81
应付利息	1,874,217.36	1,701,352.63
应付股利		
其他应付款	89,382,338.88	116,354,294.53
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	245,987,444.00	69,677,444.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,184,528,294.24	975,614,424.64

非流动负债：		
长期借款	46,800,000.00	223,110,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	61,054,583.38	96,304,063.41
长期应付职工薪酬	71,176,440.87	54,264,503.91
专项应付款		
预计负债		
递延收益	19,940,707.90	20,721,430.06
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	198,971,732.15	394,399,997.38
负债合计	1,383,500,026.39	1,370,014,422.02
所有者权益：		
股本	470,000,000.00	470,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	810,127,661.20	810,119,952.12
减：库存股		
其他综合收益	64,690,859.66	41,086,967.50
专项储备	35,526,967.99	27,965,338.44
盈余公积	197,418,203.89	197,418,203.89
未分配利润	-2,151,199,403.30	-657,932,219.00
所有者权益合计	-573,435,710.56	888,658,242.95
负债和所有者权益总计	810,064,315.83	2,258,672,664.97

### 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	842,147,080.43	1,810,919,881.95
其中：营业收入	842,147,080.43	1,810,919,881.95
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,431,777,457.32	2,471,919,906.85
其中：营业成本	839,336,103.70	1,701,881,021.66
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,129,617.46	7,921,303.25
销售费用	32,750,598.36	44,547,624.37
管理费用	447,878,841.42	367,778,897.76
财务费用	134,407,458.74	104,230,497.26
资产减值损失	973,274,837.64	245,560,562.55
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）	117,395.66	-1,395,429.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,193,092.94	-1,395,429.63
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,589,512,981.23	-662,395,454.53
加：营业外收入	15,888,340.07	14,486,714.47
其中：非流动资产处置利得	920,811.85	844,337.16
减：营业外支出	575,118.76	48,799.22
其中：非流动资产处置损失	256,554.37	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,574,199,759.92	-647,957,539.28
减：所得税费用	72,582,517.22	59,903,304.28
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,646,782,277.14	-707,860,843.56
归属于母公司所有者的净利润	-1,566,819,796.96	-629,122,129.56
少数股东损益	-79,962,480.18	-78,738,714.00

六、其他综合收益的税后净额	23,603,892.16	41,086,967.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	23,603,892.16	41,086,967.50
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	23,603,892.16	41,086,967.50
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	23,603,892.16	41,086,967.50
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-1,623,178,384.98	-666,773,876.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,543,215,904.80	-588,035,162.06
归属于少数股东的综合收益总额	-79,962,480.18	-78,738,714.00
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	-3.33	-1.34
(二)稀释每股收益	-3.33	-1.34

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王诚

主管会计工作负责人：辜凯德

会计机构负责人：余常燕

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	635,571,771.57	1,477,159,501.45
减：营业成本	656,998,055.42	1,389,646,546.96
营业税金及附加	1,695,321.21	5,589,214.85
销售费用	25,458,448.80	37,544,175.48
管理费用	400,869,169.05	340,501,816.41
财务费用	87,456,274.69	73,747,597.62
资产减值损失	855,598,364.76	240,069,232.94
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）	2,274,104.78	1,135,143.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,390,229,757.58	-608,803,939.20
加：营业外收入	3,721,722.02	7,121,021.35
其中：非流动资产处置利得	919,054.05	844,337.16
减：营业外支出	269,862.73	16,474.86
其中：非流动资产处置损失	256,554.37	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,386,777,898.29	-601,699,392.71
减：所得税费用	106,489,286.01	-33,609,804.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,493,267,184.30	-568,089,587.90
五、其他综合收益的税后净额	23,603,892.16	41,086,967.50
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	23,603,892.16	41,086,967.50
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允	23,603,892.16	41,086,967.50

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	-1,469,663,292.14	-527,002,620.40
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-3.18	-1.21
（二）稀释每股收益	-3.18	-1.21

## 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	961,021,663.68	2,068,919,331.14
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	22,687,847.37	15,888,975.45
收到其他与经营活动有关的现金	13,077,171.46	4,634,552.28
经营活动现金流入小计	996,786,682.51	2,089,442,858.87
购买商品、接受劳务支付的现金	747,433,096.83	1,674,815,098.95
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	226,849,721.86	392,053,481.72
支付的各项税费	47,245,498.59	82,131,072.06
支付其他与经营活动有关的现金	34,903,568.05	58,181,412.69
经营活动现金流出小计	1,056,431,885.33	2,207,181,065.42
经营活动产生的现金流量净额	-59,645,202.82	-117,738,206.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,310,488.61	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	915,116.09	373,867.50
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	445,666.66	3,182,500.00
投资活动现金流入小计	2,671,271.36	3,556,367.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,242,871.35	80,070,129.02
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	7,000,000.00	3,000,000.00
投资活动现金流出小计	29,242,871.35	83,070,129.02
投资活动产生的现金流量净额	-26,571,599.99	-79,513,761.52
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	652,540,000.00	750,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	312,357,704.38	492,200,000.00

筹资活动现金流入小计	964,897,704.38	1,242,600,000.00
偿还债务支付的现金	666,540,000.00	782,427,530.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	81,127,105.08	73,047,311.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	270,414,450.15	227,434,864.70
筹资活动现金流出小计	1,018,081,555.23	1,082,909,706.55
筹资活动产生的现金流量净额	-53,183,850.85	159,690,293.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,255,255.80	-2,589,326.89
五、现金及现金等价物净增加额	-138,145,397.86	-40,151,001.51
加：期初现金及现金等价物余额	311,400,178.74	351,551,180.25
六、期末现金及现金等价物余额	173,254,780.88	311,400,178.74

## 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	730,760,473.93	1,670,382,999.70
收到的税费返还	419,442.77	275,118.08
收到其他与经营活动有关的现金	6,008,500.97	7,326,174.17
经营活动现金流入小计	737,188,417.67	1,677,984,291.95
购买商品、接受劳务支付的现金	496,586,073.57	1,293,049,175.46
支付给职工以及为职工支付的现金	205,390,294.17	361,237,792.41
支付的各项税费	24,313,776.96	61,020,456.35
支付其他与经营活动有关的现金	26,810,276.97	45,877,428.22
经营活动现金流出小计	753,100,421.67	1,761,184,852.44
经营活动产生的现金流量净额	-15,912,004.00	-83,200,560.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,274,104.78	1,135,143.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	915,116.09	373,867.50



处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,189,220.87	1,509,011.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,198,390.06	54,274,842.95
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,198,390.06	54,274,842.95
投资活动产生的现金流量净额	-19,009,169.19	-52,765,831.84
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	549,400,000.00	750,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	71,466,409.59	160,000,000.00
筹资活动现金流入小计	620,866,409.59	910,400,000.00
偿还债务支付的现金	550,400,000.00	667,927,530.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,799,844.25	70,398,398.56
支付其他与筹资活动有关的现金	68,808,616.15	170,609,361.00
筹资活动现金流出小计	690,008,460.40	908,935,290.29
筹资活动产生的现金流量净额	-69,142,050.81	1,464,709.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,952.99	-105.04
五、现金及现金等价物净增加额	-104,071,176.99	-134,501,787.66
加：期初现金及现金等价物余额	127,341,910.01	261,843,697.67
六、期末现金及现金等价物余额	23,270,733.02	127,341,910.01

## 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	470,000,000.00				851,365,058.60			38,284,980.97	197,418,203.89		-782,776,136.36	23,185,899.31	797,478,006.41
加：会计政策变更					-41,086,967.50		41,086,967.50				-61,717,023.51		-61,717,023.51
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	470,000,000.00				810,278,091.10		41,086,967.50	38,284,980.97	197,418,203.89		-844,493,159.87	23,185,899.31	735,760,982.90
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					7,709.08		23,603,892.16	9,937,090.36			-1,567,901,453.43	-78,722,680.31	-1,613,075,442.14
(一) 综合收益总额							23,603,892.16				-1,566,819,796.96	-79,962,480.18	-1,623,178,384.98
(二) 所有者投入和减少资本					7,709.08								7,709.08
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					7,709.08								7,709.08
(三) 利润分配											-1,081,656.47	-412,978.36	-1,494,634.83
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-412,978.36	-412,978.36
4. 其他												-1,081,656.47	-1,081,656.47
（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								9,937,090.36				1,652,778.23	11,589,868.59
1. 本期提取								10,475,964.63				1,691,059.44	12,167,024.07
2. 本期使用								538,874.27				38,281.21	577,155.48
（六）其他													
四、本期期末余额	470,000,000.00	0.00	0.00	0.00	810,285,800.18	0.00	64,690,859.66	48,222,071.33	197,418,203.89	0.00	-2,412,394,613.30	-55,536,781.00	-877,314,459.24

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	470,000,000.00				810,278,091.10			33,003,753.69	197,418,203.89		-149,361,710.09	101,788,188.36	1,463,126,526.95	

加：会计政策变更												-65,910,992.04		-65,910,992.04
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	470,000,000.00				810,278,091.10			33,003,753.69	197,418,203.89			-215,272,702.13	101,788,188.36	1,397,215,534.91
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							41,086,967.50	5,281,227.28				-629,220,457.74	-78,602,289.05	-661,454,552.01
(一) 综合收益总额							41,086,967.50					-629,122,129.56	-78,738,714.00	-666,773,876.06
(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												-98,328.18	-486,490.12	-584,818.30
1. 提取盈余公积														0.00
2. 提取一般风险准备														0.00
3. 对所有者(或股东)的分配													-486,490.12	-486,490.12
4. 其他												-98,328.18		-98,328.18
(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							5,281,227.28				622,915.07		5,904,142.35
1. 本期提取							9,488,763.37				1,244,236.86		10,733,000.23
2. 本期使用							4,207,536.09				621,321.79		4,828,857.88
(六) 其他													
四、本期期末余额	470,000,000.00				810,278,091.10	0.00	41,086,967.50	38,284,980.97	197,418,203.89	0.00	-844,493,159.87	23,185,899.31	735,760,982.90

### 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	470,000,000.00				851,206,919.62			27,965,338.44	197,418,203.89	-596,215,195.49	950,375,266.46
加：会计政策变更					-41,086,967.50		41,086,967.50			-61,717,023.51	-61,717,023.51
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	470,000,000.00				810,119,952.12		41,086,967.50	27,965,338.44	197,418,203.89	-657,932,219.00	888,658,242.95
三、本期增减变动金额（减					7,709.08		23,603,892.16	7,561,629.55		-1,493,267,184.30	-1,462,093,953.5

少以“-”号填列)											1
(一) 综合收益总额						23,603,892.16				-1,493,267,184.30	-1,469,663,292.14
(二) 所有者投入和减少资本					7,709.08						7,709.08
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					7,709.08						7,709.08
(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								7,561,629.55			7,561,629.55
1. 本期提取								8,019,663.93			8,019,663.93

2. 本期使用								458,034.38			458,034.38
(六) 其他											0.00
四、本期期末余额	470,000,000.00				810,127,661.20		64,690,859.66	35,526,967.99	197,418,203.89	-2,151,199,403.30	-573,435,710.56

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	470,000,000.00				810,119,952.12			22,900,943.35	197,418,203.89	-23,931,639.06	1,476,507,460.30
加：会计政策变更										-65,910,992.04	-65,910,992.04
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	470,000,000.00				810,119,952.12			22,900,943.35	197,418,203.89	-89,842,631.10	1,410,596,468.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					0.00		41,086,967.50	5,064,395.09		-568,089,587.90	-521,938,225.31
（一）综合收益总额							41,086,967.50			-568,089,587.90	-527,002,620.40
（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								5,064,395.09			5,064,395.09
1. 本期提取								8,193,741.34			8,193,741.34
2. 本期使用								3,129,346.25			3,129,346.25
(六) 其他											
四、本期期末余额	470,000,000.00				810,119,952.12	0.00	41,086,967.50	27,965,338.44	197,418,203.89	-657,932,219.00	888,658,242.95



### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

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

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

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

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

2013年12月18日至2013年12月30日，化工控股公司通过大宗交易累计减持2,300万股，占总股本的4.89%，减持后仍持有本公司27,540万股，占总股本的58.60%。

2014年11月5日，国务院国有资产监督管理委员会抄送的《关于川化股份有限公司国有股东所持股份协议转让有关问题的批复》（国资产权（2014）1033号），经国务院国资委批准，同意化工控股公司将持有的本公司7,550.00万股股份协议转让给四川发展（控股）有限责任公司（以下简称“四川发展”）。本次股权转让完成后，化工控股公司将持有本公司股份19,990.00万股，占公司总股本比例为42.53%，仍为公司控股股东；四川发展将持有本公司股份7,550.00万股，占公司总股本比例为16.06%，为公司第二股东。本次划转已于2014年12月5日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了股份过户手续。

#### 2、公司注册地、组织形式、总部地址

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

#### 3、公司的业务性质、经营范围和营业收入构成

##### （1）业务性质

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

##### （2）主要提供的产品和服务

本公司提供的产品主要包括合成氨、尿素、三聚氰胺、硝酸铵等化肥、化工产品。

##### （3）经营范围

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

#### 4、第一大股东以及最终实质控制人名称

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

#### 5、财务报告的批准报出者

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告于2015年4月28日经公司第五届董事会第十二次会议批准报出。

本期公司合并财务报表范围未发生变化。

### 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

截止2014年12月31日，本公司合并报表口径归属于母公司净资产为负数821,777,678.24元，累计亏损2,412,394,613.30元，2014年度亏损1,566,819,796.96元，其中，合成氨、尿素、三聚氰胺等主要产品生产装置及相关备品备件和在建工程等，因暂停生产而计提减值准备966,201,007.17元。为了解决公司经营困难，本公司及其控股股东拟采取以下措施：

- （1）密切关注市场行情和产品价格走势，一旦市场出现根本性好转，立即恢复主要生产装置的生产；
- （2）深入挖潜增效，盘活存量资产；
- （3）积极争取政府及相关部门的政策支持与扶持，进行债务重组，减轻公司债务负担；

（4）加大引入战略投资者的力度和加快培育转型升级项目，研究探索资产重组有效途径，增加新的利润增长点，从根本上实现企业的可持续发展。

（5）积极谋划新的筹融资方案，拓宽融资渠道，扩大融资品种，优化负债结构，降低融资成本；抓紧完成部分股权及资产的处置工作，努力回收资金；充分挖掘存量资产对外创收能力，努力增收增效。

通过上述措施，本公司预计在未来12个月内持续经营不存在重大不确定性，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及附注符合《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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时,确认与共同经营中利益份额相关的下列项目:

- 1) 确认单独所持有的资产,以及按持有份额确认共同持有的资产;
- 2) 确认单独所承担的负债,以及按持有份额确认共同承担的负债;
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入;
- 5) 确认单独所发生的费用,以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物,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。

## 9、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。

## 10、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。

## 11、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
无风险	其他方法
极小风险	其他方法
低风险	其他方法
较低风险	其他方法
较高风险	其他方法
高风险	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额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。

**12、存货****(1) 存货分类**

存货分为材料采购、原材料、低值易耗品、库存商品、在产品、自制半成品、包装物等。

**(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，按照借款费用核算方法处理。投资者投入存货的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。公司提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

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

**(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。

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

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

**(5) 存货的盘存制度**

存货实行永续盘存制。

**13、划分为持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

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

2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；



- 3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;
- 4) 该项转让将在一年内完成。

## 14、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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、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	年限平均法			
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	年限平均法			
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.家具	年限平均法	5	5.00%	19.00
三.固定资产装修	年限平均法	5	5.00%	19.00

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 17、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。

## 18、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。

## 19、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。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

## 20、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。

## 21、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。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、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客户签收的当天，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。出口销售业务于报关放行并装船后确认收入实现。

### (2) 提供劳务的收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认相关的劳务收入。

能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠的计量；相关的经济利益很可能流入本公司；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠的计量。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，分别按下列情况处理：已经发生的劳务预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### （3）让渡资产使用权的收入

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

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

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。

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

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

## 26、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。



## 27、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。

#### (3) 售后回租的会计处理方法

公司与租赁公司签订合同，不改变资产的使用权与管理权，实质为以资产抵押融资的售后回租业务，于取得融资租赁款项时确认为长期应付款，并将融资租赁期内应付租金、服务费等确认为未确认融资费用，并在租赁期内按实际利率摊销，计入成本费用。涉及售后回租的资产不作账务处理，作备查登记。

其他售后回租业务，按处置资产与租赁两项业务分别进行会计处理。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 安全费用

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

序号	计提依据	计提比例
1	主营业务收入（1,000万元及以下的部分）	4%
2	主营业务收入（1,000万元至10,000万元（含）的部分）	2%
3	主营业务收入（10,000万元至100,000万元（含）的部分）	0.5%
4	主营业务收入（100,000万元以上的部分）	0.2%
5	普通货运业务收入	1%

6	客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务收入	1.5%
---	------------------------	------

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

## (2) 所得税

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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益。

## 29、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
根据财政部于 2014 年发布的 7 项新颁布或修订的企业会计准则的要求，公司自 2014 年 7 月执行新的企业会计准则，并对前期财务数据进行追溯调整。	经公司第五届董事会十二次会议审议通过，提交公司 2014 年度股东大会审议。	具体内容可详见本公告同时刊登的《川化股份有限公司关于会计政策变更并对前期财务数据进行追溯调整的公告》；公告编号：2015-025 号

根据前述各准则衔接要求进行了调整，对可比期间财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及对本公司影响说明	对2013年12月31日/2013财务报表项目的影响	
		报表项目	影响金额（增加为+，减少为-）
《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》	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。	未分配利润-期初	-65,910,992.04
		管理费用	-7,759,753.20
		财务费用	3,565,784.67
		应付职工薪酬	7,452,519.60
		长期应付职工薪酬	54,264,503.91
《企业会计准则第30号——财务报表列报》	《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	递延收益	20,721,430.06
		其他非流动负债	-20,721,430.06

(2014年修订)》	债重分类至递延收益。		
《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,并按成本法或公允价值核算。	可供出售金融资产	147,663,455.50
		长期股权投资	-147,663,455.50
《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30号——财务报表列报(2014年修订)》及应用指南规定,可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外,应当直接计入所有者权益(其他综合收益),不再计入资本公积-其他资本公积,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。	资本公积	-41,086,967.50
		其他综合收益	41,086,967.50

续上表

准则名称	会计政策变更的内容及对本公司影响说明	对2013年1月1日/2012财务报表项目的影响	
		报表项目	影响金额(增加为+,减少为-)
《企业会计准则第9号——职工薪酬(2014年修订)》	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。	未分配利润-期初	-70,407,221.76
		管理费用	-8,001,922.80
		财务费用	3,505,693.08
		应付职工薪酬	7,759,753.20
		长期应付职工薪酬	58,151,238.84
《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。	递延收益	21,353,795.06
		其他非流动负债	-21,353,795.06
《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,并按成本法或公允价值核算。	可供出售金融资产	106,576,488.00
		长期股权投资	-106,576,488.00

## (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	销售收入	17%、13%、11%
营业税	其他收入	5%、3%

城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
价格调节基金	营业收入	0.07% 注 1
房产税	房产原值×70%	1.2%
土地使用税	土地面积	4、8、10、12、15、18 元/m <sup>2</sup> 注 2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

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

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

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

### (2) 企业所得税优惠政策：

#### A、川化股份有限公司本部

公司本部二氧化碳产品于2009年4月27日取得资源综合利用认定证书，根据财税【2008】156号《财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》规定，从取得证书当月起享受增值税即征即退；同时根据国税函【2009】185号《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》规定，该产品取得的收入，减按90%计入企业当年收入总额计算所得税。

根据财政部、海关总署、国家税务总局发布的财税【2011】58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。根据四川省经济和信息化委员会发布的川经信产业函【2012】1406号《四川省经济和信息化委员会关于确认崇州市大一水质净化有限公司等20户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》的通知规定，公司本部业务确认属于《产业结构调整指导目录（2011年本）》（国家发改委第9号令）、《外商投资产业指导目录》（2011年修订），公司本部减按15%计征企业所得税。

#### B、四川川化青上化工有限公司

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

## 3、其他

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

售收入或营业收入，均按减征后的缴纳标准执行。

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

## 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	47,530.44	120,940.64
银行存款	114,596,117.52	199,478,523.42
其他货币资金	76,421,105.07	201,800,714.68
合计	191,064,753.03	401,400,178.74

其他说明

注：其他货币资金期末余额主要系银行承兑汇票及信用证保证金，其中3个月以上到期的保证金为17,809,972.15元。

### 2、衍生金融资产

适用  不适用

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	19,509,315.00	62,367,336.50
商业承兑票据		52,704.00
合计	19,509,315.00	62,420,040.50

#### (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
合计	0.00

## (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	24,550,000.00	
合计	24,550,000.00	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
银行承兑票据	80,000.00
合计	80,000.00

其他说明

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	76,231,292.23	98.84%	42,708,364.11	56.02%	33,522,928.12	90,864,329.05	99.98%	40,942,570.27	45.06%	49,921,758.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	895,563.01	1.16%	386,202.58	43.12%	509,360.43	20,202.90	0.02%	20,202.90	100.00%	
合计	77,126,855.24	100.00%	43,094,566.69		34,032,288.55	90,884,531.95	100.00%	40,962,773.17		49,921,758.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末按信用风险特征组合账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
结算期内	7,173,523.25		
3个月以内	10,049,671.98	50,248.36	0.50%
4至12个月以内	13,913,314.61	695,665.73	5.00%
1至2年	3,369,989.22	1,010,996.77	30.00%
2至3年	1,933,349.80	1,160,009.88	60.00%
3年以上	39,791,443.37	39,791,443.37	100.00%
合 计	76,231,292.23	42,708,364.11	

注：信用风险组合依据详见本附注三、11（2）。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项列示如下：

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川天正化工有限责任公司	727,657.76	218,297.33	30.00%	对方公司长期亏损，全额收回存在疑虑
四川华英化工有限责任公司	90,000.00	90,000.00	100.00%	对方公司长期亏损，全额收回存在疑虑
川化实业开发公司	28,708.09	28,708.09	100.00%	对方公司已撤销
广汉市青钢硫酸钾厂	19,659.70	19,659.70	100.00%	无法与客户取得联系
西昌广丰工贸有限公司	17,628.60	17,628.60	100.00%	诉讼判决，对方胜诉
四川大福电子有限公司	10,466.86	10,466.86	100.00%	对方公司因环保问题已停产，预计无法收回该款项
成都中山化工有限公司	736.40	736.40	100.00%	无法与客户取得联系
汉中信宇物资贸易有限公司	543.20	543.20	100.00%	无法与客户取得联系
成都科龙化工试剂厂	162.40	162.40	100.00%	无法与客户取得联系
合 计	895,563.01	386,202.58		

## （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 2,131,793.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计	0.00	--

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	计提的坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
四川釜峰实业有限公司	12,644,317.47	632,215.87	16.39

中成进出口股份有限公司	4,938,000.00	24,690.00	6.40
四川米高化肥有限公司	4,652,699.08	23,592.85	6.03
四川美胺化工有限责任公司	4,384,700.00		5.69
什邡静安集团公司	2,929,000.00	2,929,000.00	3.80
合计	29,548,716.55	3,609,498.72	38.31

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	29,211,021.43	63.43%	79,074,845.28	81.62%
1至2年	6,951.00	0.02%	87,794.30	0.09%
2至3年	7,000.00	0.02%	385,470.08	0.40%
3年以上	16,820,000.00	36.53%	17,333,870.07	17.89%
合计	46,044,972.43	--	96,881,979.73	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

注：账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因：期末一年以上的预付款项中，系预付华川石油输气公司天然气定金9,620,000.00元以及预付中国石油西南油气田分公司输气管理处供气保证金7,200,000.00元。

### (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	期末余额	占预付账款百分比(%)	未结算原因
中国石油西南油气田分公司输气管理处	16,712,216.95	36.30	注1
华川石油输气公司	9,620,000.00	20.89	注2
四川川化集团成都望江化工厂	9,412,596.12	20.44	结算期内
成都电业局	4,147,367.53	9.01	结算期内
四川省天然气投资有限责任公司	2,054,793.96	4.46	结算期内
合计	41,946,974.56	91.10	

其他说明：

注1：本公司预付中国石油西南油气田分公司输气管理处款项16,712,216.95元中除7,200,000.00元供气保证金系2007年度支付外，其余款项均系本期支付，属于正常结算期。

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



## 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	7,238,768.50	10.78%	7,238,768.50	100.00%		7,238,768.50	10.10%	7,238,768.50	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	59,930,990.78	89.22%	1,301,543.56	2.17%	58,629,447.22	64,463,048.07	89.90%	1,403,120.22	2.18%	63,059,927.85
合计	67,169,759.28	100.00%	8,540,312.06		58,629,447.22	71,701,816.57	100.00%	8,641,888.72		63,059,927.85

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
咸阳永丰肥业公司	4,075,194.00	4,075,194.00	100.00%	2010 年公司控股子公司四川省川化新天府化工有限责任公司部分库存商品被代储方咸阳永丰肥业有限公司侵占，被侵占的库存商品账面原值 4,175,194.00 元，已计提跌价准备 1,161,494.00 元。据四川发现律师事务所出具的关于此事项的律师意见函，追回被侵占商品难度非常大，故将该部分被侵占库存商品的原值及已计提跌价准备转入其他应收款，划分为单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项并全额计提坏账准备。2011 年度收到咸阳永丰肥业有限公司款项 100,000.00 元，减少其他应收款原值 100,000.00 元，同时转回坏账准备 100,000.00 元。本期无变化。
成都兢毕达农资有限公司	3,163,574.50	3,163,574.50	100.00%	本公司控股子公司四川川化青上化工有限公司 2013 年 4 月份预付成都兢毕达农资有限公司原材料款 3,163,574.50 元，2013 年 5 月到期供应商未提供原材料。至 2013 年底该供应商既无法按期履行合同，又无法将预付款项退回，因此四川川化青上化工有限公司于 2013 年 12 月对该公司提起法律诉讼，2014 年 1 月 20 日下达判决书，要求兢毕达农

				资公司于判决生效之日起五日内返还货款 316.3 万元，并按照中国人民银行同期同类贷款利率支付本公司从 2013 年 5 月 12 日起至付清全款为止的利息，但款项一直未收回，估计收回难度较大，本着谨慎性原则，故将该款项全额计提坏账准备。本期无变化。
合计	7,238,768.50	7,238,768.50	--	--

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			
结算期内	58,261,282.31		
1 年以内小计	293,328.05	3,606.98	5.50%
1 至 2 年	112,062.63	33,618.79	30.00%
3 年以上	1,264,317.79	1,264,317.79	100.00%
合计	59,930,990.78	1,301,543.56	

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 101,576.66 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	42,500,000.00	42,500,000.00
借款	10,000,000.00	3,000,000.00
出口退税款	5,153,459.80	9,895,634.50
侵占商品款	4,075,194.00	4,075,194.00
预付原材料款	3,163,574.50	3,163,574.50
尿素淡储贴息款		4,221,500.00

安全生产风险抵押金	600,000.00	600,000.00
备用金	206,004.06	832,981.14
其他	1,471,526.92	3,412,932.43
合计	67,169,759.28	71,701,816.57

## (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
上海康信融资租赁有限公司	融资租赁保证金	42,500,000.00	1 至 2 年	63.27%	
应收补贴款,出口退税款	出口退税款	5,153,459.80	1 年以内	7.67%	
咸阳永丰肥业公司	侵占商品款	4,075,194.00	3 年以上	6.07%	4,075,194.00
成都兢毕达农资有限公司	原材料款	3,163,574.50	1 至 2 年	4.71%	3,163,574.50
四川化工控股(集团)有限责任公司	安全生产风险抵押金	600,000.00	3 年以上	0.89%	
合计	--	55,492,228.30	--	82.61%	7,238,768.50

## 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	144,770,359.28	101,638,205.13	43,132,154.15	147,623,302.83	9,543,430.42	138,079,872.41
库存商品	37,380,447.18	7,638,534.46	29,741,912.72	156,873,865.34	8,918,436.53	147,955,428.81
包装物	4,028,394.96		4,028,394.96	4,593,391.28		4,593,391.28
自制半成品	1,882,547.08	1,211,506.58	671,040.50	8,415,631.48		8,415,631.48
合计	188,061,748.50	110,488,246.17	77,573,502.33	317,506,190.93	18,461,866.95	299,044,323.98

## (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	9,543,430.42	93,256,680.04		1,161,905.33		101,638,205.13
库存商品	8,918,436.53	3,916,751.86		5,196,653.93		7,638,534.46
自制半成品		1,211,506.58				1,211,506.58
合计	18,461,866.95	98,384,938.48		6,358,559.26		110,488,246.17

### (3) 存货跌价准备情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	确定可变现净值的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料 注	存货成本与可变现净值孰低	无使用价值,按照预计售价确定可变现净值	无	本期已生产领用且所生产的库存商品已销售
库存商品	存货成本与可变现净值孰低	库存商品销售可获取的销售金额减去销售过程中需要负担的各项税费后的净额	无	本期已销售
自制半成品	存货成本与可变现净值孰低	用于生产可生产出的产成品进行销售,可获取的销售金额,减去生产产成品需要继续投入的金额和实现销售所负担的相关税费后的金额	无	

注：本期计提原材料减值准备93,256,680.04元，其中，参照四川天健华衡资产评估有限公司川华衡评报【2015】34号《评估报告》采用市场法确认价值计提减值准备92,731,293.43元，计提理由详见本附注五、10（6）。

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	30,869,732.61	43,712,949.85
多交应退企业所得税	1,964,187.72	827,349.60
多交应退城市维护建设税	174,704.69	831,915.05
多交应退印花税	9,613.55	
合计	33,018,238.57	45,372,214.50

其他说明：

注：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：	211,267,347.66	45,000,000.00	166,267,347.66	187,663,455.50	40,000,000.00	147,663,455.50
按公允价值计量的	114,690,859.66	40,000,000.00	74,690,859.66	91,086,967.50	40,000,000.00	51,086,967.50
按成本计量的	96,576,488.00	5,000,000.00	91,576,488.00	96,576,488.00		96,576,488.00
合计	211,267,347.66	45,000,000.00	166,267,347.66	187,663,455.50	40,000,000.00	147,663,455.50

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售权益工具	50,000,000.00	74,690,859.66	64,690,859.66	40,000,000.00
合计	50,000,000.00	74,690,859.66	64,690,859.66	40,000,000.00

## (3) 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		
四川天华 富邦化工 有限责任 公司	83,100,000.00			83,100,000.00					8.11%	
四川华英 化工有限 责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00		5,000,000.00	15.72%	
四川川化 永鑫建设 工程有限 责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00					10.27%	
四川省川 化润嘉置 业有限责 任公司	2,000,000.00			2,000,000.00					14.49%	
四川农资 工贸有限 责任公司	1,018,488.00			1,018,488.00					10.00%	
重庆钢铁 集团朵力 房地产股	338,000.00			338,000.00						

份有限公司										
自贡鸿鹤 化工股份 有限公司	120,000.00			120,000.00						
合计	96,576,488.00			96,576,488.00		5,000,000.00		5,000,000.00	--	

#### (4) 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	40,000,000.00	5,000,000.00				45,000,000.00
合计	40,000,000.00	5,000,000.00				45,000,000.00

### 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											
四川美胺 化工有限 责任公司	4,581,191.91			-1,193,092.94						3,388,098.97	
小计	4,581,191.91			-1,193,092.94						3,388,098.97	
二、联营企业											
合计	4,581,191.91			-1,193,092.94						3,388,098.97	

其他说明

### 11、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
----	--------	------	------	------	----	----

一、账面原值：						
1.期初余额	507,065,158.95	3,914,117,087.49	23,952,778.69	33,017,284.49	6,473,392.52	4,484,625,702.14
2.本期增加金额	3,253,648.74	7,367,089.90	17,981.86	395,606.69		11,034,327.19
(1) 购置	0.00	5,793,759.57	17,981.86	97,606.69		5,909,348.12
(2) 在建工程转入	3,253,648.74	1,573,330.33	0.00	298,000.00		5,124,979.07
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	3,598,996.53	8,602,458.11	48,919.00	2,397,844.21	15,000.00	14,663,217.85
(1) 处置或报废	3,598,996.53	8,602,458.11	48,919.00	2,397,844.21	15,000.00	14,663,217.85
4.期末余额	506,719,811.16	3,912,881,719.28	23,921,841.55	31,015,046.97	6,458,392.52	4,480,996,811.48
二、累计折旧						
1.期初余额	236,188,684.27	2,837,915,780.82	20,643,679.40	26,818,069.46	5,324,907.15	3,126,891,121.10
2.本期增加金额	17,831,809.20	157,781,490.00	805,645.14	1,702,173.42	534,797.97	178,655,915.73
(1) 计提	17,831,809.20	157,781,490.00	805,645.14	1,702,173.42	534,797.97	178,655,915.73
3.本期减少金额	916,426.66	4,901,773.42	46,473.05	2,275,351.99	15,000.00	8,155,025.12
(1) 处置或报废	916,426.66	4,901,773.42	46,473.05	2,275,351.99	15,000.00	8,155,025.12
4.期末余额	253,104,066.81	2,990,795,497.40	21,402,851.49	26,244,890.89	5,844,705.12	3,297,392,011.71
三、减值准备						
1.期初余额	11,615,987.64	31,376,772.61				42,992,760.25
2.本期增加金额	127,861,914.63	518,125,166.04		11,300.00	55,721.69	646,054,102.36
(1) 计提	127,861,914.63	518,125,166.04		11,300.00	55,721.69	646,054,102.36
3.本期减少金额	2,523,247.06	3,040,435.83				5,563,682.89
(1) 处置或报废	2,523,247.06	3,040,435.83				5,563,682.89
4.期末余额	136,954,655.21	546,461,502.82		11,300.00	55,721.69	683,483,179.72
四、账面价值						
1.期末账面价值	116,661,089.14	375,624,719.06	2,518,990.06	4,758,856.08	557,965.71	500,121,620.05

2.期初账面价值	259,260,487.04	1,044,824,534.06	3,309,099.29	6,199,215.03	1,148,485.37	1,314,741,820.79
----------	----------------	------------------	--------------	--------------	--------------	------------------

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
受腐蚀生产用房屋	19,403,805.76	11,251,256.45	4,056,581.46	4,095,967.85	
受腐蚀生产用建筑物	15,737,628.32	8,270,754.55	5,646,424.79	1,820,448.98	
通用设备	4,348,359.28	2,545,115.74	45,216.07	1,758,027.47	
专用设备	305,626,039.11	242,981,700.57	32,762,361.13	29,881,977.41	
运输设备	1,285,972.24	1,221,673.63		64,298.61	
电子设备	2,371,537.91	2,252,961.01		118,576.90	

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	627,485,563.91	335,087,209.70	60,526,421.05	231,871,933.16

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋	2,260,173.79	公司资金紧张，暂未办理产权

其他说明

本期计提固定资产减值准备646,054,102.36元，其中，参照四川天健华衡资产评估有限公司川华衡评报【2015】34号、【2015】7号《评估报告》采用市场法、成本法等方法确认价值计提减值准备592,667,530.00元、按账面原值5%预计净残值计提减值准备53,386,572.36元；计提减值理由：化肥行业产能严重过剩、价格持续低迷，加之生产用天然气价格继续上涨，生产成本大幅上升，公司生产经营性亏损突出，主要生产装置（化肥、化工）暂时停产；气体厂4000吨/年双氧水装置及三胺一车间装置拟报废。

**12、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



4万吨亚氨基二乙腈	609,026,310.47	481,833,270.30	127,193,040.17	609,026,310.47	414,035,618.15	194,990,692.32
一化合成氨装置节能优化技改	130,666,936.93	115,479,123.26	15,187,813.67	116,472,687.38		116,472,687.38
其它	21,653,179.12	11,809,418.93	9,843,760.19	10,520,684.01		10,520,684.01
合计	761,346,426.52	609,121,812.49	152,224,614.03	736,019,681.86	414,035,618.15	321,984,063.71

## (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
4万吨亚氨基二乙腈	51,400.17	609,026,310.47				609,026,310.47	118.49%	98.50	73,636,173.12			其他
一化合成氨装置节能优化技改	17,168.00	116,472,687.38	14,194,249.55			130,666,936.93	76.11%	73.62	12,101,107.72			其他
其它		10,520,684.01	16,260,809.48	5,124,979.07	3,335.30	21,653,179.12						其他
合计	68,568.17	736,019,681.86	30,455,059.03	5,124,979.07	3,335.30	761,346,426.52	--	--	85,737,280.84			--

## (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
4万吨亚氨基二乙腈	67,797,652.15	注1
一化合成氨装置节能优化技改	115,479,123.26	注2
其它	11,809,418.93	注2
合计	195,086,194.34	--

其他说明

注1：公司控股子公司四川禾浦化工有限责任公司，因“年产4万吨亚氨基二乙腈”项目生产装置改造后不能达产达标，物耗成本较高无边际效益，环保设备改造后不能正常运行等原因，无法有效组织试生产。根据2014年4月17日召开的公司董事会（九）决议和2014年5月9日临时股东会决议，同意将在建4万吨亚氨基二乙腈工艺装置项目在西南联合产权交易中心公开挂牌处置，该装置进入处置阶段。

为了更准确、客观反映该项目资产公允价值，聘请北京中同华资产评估有限公司对“4万吨亚氨基二乙腈”项目2014年12月31日的公允价值进行评估。根据北京中同华资产评估有限公司出具的“中同华评报字（2015）第22号”评估报告，按照成本法和市场价值法的评估方法评估的该在建工程净值为165,139,482.17元，该在建工程账面原值为609,026,310.47元。根据《企业会计准则》关于资产计价及减值的有关要求和评估明细资料进行减值测试，经测试应计提减值准备481,833,270.30元，扣除以前年度已计提减值准备414,035,618.15元，本期补提减值准备67,797,652.15元。

注2：一化合成氨装置节能优化技改及其它工程，参照四川天健华衡资产评估有限公司川华衡评报【2015】34号《评估报告》确认可变现净值计提减值准备，计提理由详见本附注五、10（6）。

### 13、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	253,943.65	9,389,434.14
合计	253,943.65	9,389,434.14

其他说明：

注：参照四川天健华衡资产评估有限公司川华衡评报【2015】34号《评估报告》确认可变现净值计提减值准备，计提理由详见本附注五、10（6）。

### 14、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
一、账面原值					
1.期初余额	32,119,086.30	77,384,680.56		4,252,292.39	113,756,059.25
2.本期增加金额					
（1）购置					
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	32,119,086.30	77,384,680.56		4,252,292.39	113,756,059.25
二、累计摊销					
1.期初余额	5,259,341.90	56,864,113.24		3,391,014.29	65,514,469.43
2.本期增加金额	643,718.64	5,922,087.33		518,839.32	7,084,645.29

(1) 计提	643,718.64	5,922,087.33		518,839.32	7,084,645.29
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,903,060.54	62,786,200.57		3,909,853.61	72,599,114.72
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		11,866,102.97			11,866,102.97
(1) 计提		11,866,102.97			11,866,102.97
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		11,866,102.97			11,866,102.97
四、账面价值					
1.期末账面价值	26,216,025.76	2,732,377.02		342,438.78	29,290,841.56
2.期初账面价值	26,859,744.40	20,520,567.32		861,278.10	48,241,589.82

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%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
四川锦华化工有限责任公司的土地使用权		公司控股子公司四川锦华化工有限责任公司的土地使用权原属四川天然气化工厂，产权过户尚未办理。

其他说明：

注1：本期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为0.00。

注2：期末专有技术及专利权计提减值11,866,102.97元，主要系本公司控股子公司四川锦华化工有限责任公司生产的唯一产品三聚氰胺因工艺技术落后，按未来现金流量现值确认可收回金额，其低于账面价值的金额计提减值准备。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

化工南路改造	14,841,442.73		1,935,840.36		12,905,602.37
合计	14,841,442.73		1,935,840.36		12,905,602.37

其他说明

## 16、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	14,069,684.68	3,094,875.19	151,059,289.09	23,097,534.39
可抵扣亏损	4,107,444.44	1,026,861.11	333,491,600.00	50,023,740.00
应付职工薪酬			2,471,744.15	370,761.62
合计	18,177,129.12	4,121,736.30	487,022,633.24	73,492,036.01

### (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		4,121,736.30		73,492,036.01

### (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	1,497,062,677.32	414,035,618.15
可抵扣亏损	1,357,946,958.90	126,087,204.10
合计	2,855,009,636.22	540,122,822.25

### (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		28,173,756.19	
2015 年	165,084,554.01	97,913,447.91	
2016 年	180,191,778.63		

2017 年	193,945,624.15		
2018 年	425,234,381.61		
2019 年	393,490,620.50		
合计	1,357,946,958.90	126,087,204.10	--

其他说明：

注：本期转回以前年度确认的递延所得税资产7,062.03万元以及本期亏损和减值未全额确认递延所得税资产系本年公司长期停产未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异带来的经济利益，因此将预计不能利用可抵扣暂时性差异确认的递延所得税资产进行转回或不予确认。

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	11,500,800.00	11,500,800.00
预付工程款	10,000,000.00	10,000,000.00
待抵扣增值税进项税额		
预缴营业税	1,250.00	
预缴企业所得税	230.00	
预缴城建税	58.51	
预缴教育费附加	25.08	
预缴地方教育费附加	16.72	
预缴副调基金	14.98	
合计	21,502,395.29	21,500,800.00

其他说明：

注1：预缴的各项税费系公司控股子公司四川禾浦化工有限责任公司预缴的各项税费，由于该子公司已无法组织生产经营，故将其预缴的税费重分类至其他非流动资产核算。

注2：本期计提待抵扣增值税进项税减值准备9,851,499.64元，系根据北京中同华资产评估有限公司出具的“中同华评报字（2015）第22号”评估报告，按照成本法和市场价值法的评估方法评估的在建工程净值165,139,482.17元计算的增值税销项税额28,073,711.97元，期末公司增值税留抵税额为37,925,211.61元，将不能利用的留抵税额9,851,499.64元全额计提减值准备。

## 18、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	50,000,000.00	

保证借款	529,400,000.00	550,400,000.00
合计	579,400,000.00	550,400,000.00

短期借款分类的说明：

注1：保证借款529,400,000.00元由四川化工控股（集团）有限责任公司提供担保。

注2：抵押借款50,000,000.00元由四川川化生物工程有限责任公司以其自用土地使用权（土地使用证号：青国用（2011）第848号、841号）提供担保。

本报告期公司不存在逾期未偿还的短期借款。

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计	0.00	--	--	--

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	200,561,349.00	310,000,000.00
合计	200,561,349.00	310,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、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	121,894,872.51	83,227,928.83
1 至 2 年	13,192,411.47	3,409,609.48
2 至 3 年	574,542.58	2,569,407.35
3 年以上	15,184,942.86	13,348,650.71
合计	150,846,769.42	102,555,596.37

### （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
----	------	-----------

其他说明：

(2) 期末账龄超过一年的重要应付账款主要系本公司控股子公司四川禾浦化工有限责任公司应付四川川化永鑫建设工程有限责任公司工程款13,578,269.44元，其中5,898,996.02元账龄为1至2年、7,679,273.42元账龄为3年以上；应付中国石油西南油气田分公司输气管理处天然气款6,874,824.84元账龄为3年以上；及控股子公司四川锦华化工有限责任公司应付四川天华股份有限公司货款6,117,991.92元账龄为1至2年。

## 21、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	26,172,406.63	40,038,253.26
1 至 2 年	1,778,919.73	1,142,121.33
2 至 3 年	438,349.96	113,632.35
3 年以上	1,434,660.35	1,544,515.27
合计	29,824,336.67	42,838,522.21

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,820,183.73	179,948,717.97	171,401,859.54	16,367,042.16
二、离职后福利-设定提存计划	15,952.69	33,262,147.98	25,705,546.58	7,572,554.09
三、辞退福利	-500,291.06	40,783,712.49	25,422,375.87	14,861,045.56
四、一年内到期的其他福利	7,452,519.60	7,336,785.20	7,452,519.60	7,336,785.20
其中：长期辞退福利	7,452,519.60	7,336,785.20	7,452,519.60	7,336,785.20
合计	14,788,364.96	261,331,363.64	229,982,301.59	46,137,427.01

## (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	2,471,744.15	140,738,161.50	134,627,105.50	8,582,800.15
2、职工福利费	950,043.81	8,838,994.15	7,861,409.51	1,927,628.45
3、社会保险费	29,143.23	11,874,450.66	11,874,450.66	29,143.23
其中：医疗保险费	26,007.07	9,125,765.74	9,125,765.74	26,007.07
工伤保险费	3,136.16	1,820,356.98	1,820,356.98	3,136.16
生育保险费		702,006.27	702,006.27	
其他综合保险		226,321.67	226,321.67	
4、住房公积金	40,501.00	15,374,004.00	15,383,556.00	30,949.00
5、工会经费和职工教育经费	4,328,751.54	3,072,972.66	1,605,202.87	5,796,521.33
8、非货币性福利		50,135.00	50,135.00	
合计	7,820,183.73	179,948,717.97	171,401,859.54	16,367,042.16

## (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	7,356.66	30,934,853.89	23,378,252.49	7,563,958.06
2、失业保险费	8,596.03	2,327,294.09	2,327,294.09	8,596.03
合计	15,952.69	33,262,147.98	25,705,546.58	7,572,554.09

其他说明：

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,323,648.63	11,252,472.96
营业税	33,557.77	50,566.88
企业所得税	685,458.22	1,340,583.79
个人所得税	3,838,486.13	2,503,285.27
城市维护建设税	727,198.78	449,926.00
教育费附加	326,767.43	523,565.26



地方教育附加	206,541.58	335,846.75
价格调节基金	3,544,971.52	3,185,354.80
印花税	35,238.71	317,073.61
房产税	3,632,798.92	1,184,096.91
土地使用税	13,423,982.86	3,064,279.26
合计	27,778,650.55	24,207,051.49

## 24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	507,949.44	626,315.08
短期借款应付利息	1,453,057.74	1,152,673.11
合计	1,961,007.18	1,778,988.19

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计	0.00	--

## 25、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
关联单位往来	657,327,738.16	390,975,550.50
非关联单位往来	63,314,775.93	76,347,165.32
质保金	14,815,542.01	14,791,540.83
保证金	2,775,838.00	3,835,838.00
其他	7,560,566.17	2,941,878.10
合计	745,794,460.27	488,891,972.75

### (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
关联单位往来	38,324,496.30	工程项目未过质保期

非关联单位往来	30,850,000.00	暂收款
质保金	7,949,400.00	工程项目未过质保期
合计	77,123,896.30	--

其他说明

## 26、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	200,000,000.00	66,690,000.00
一年内到期的长期应付款	45,987,444.00	121,748,776.52
合计	245,987,444.00	188,438,776.52

其他说明：

注：保证借款200,000,000.00元系由四川化工控股（集团）有限责任公司提供担保。

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	46,800,000.00	223,110,000.00
合计	46,800,000.00	223,110,000.00

长期借款分类的说明：

注：保证借款46,800,000.00元系由四川化工控股（集团）有限责任公司提供担保。

## 28、长期应付款

### (1) 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：		
上海康信融资租赁有限公司（注1）	61,054,583.38	96,304,063.41
康正（上海）融资租赁有限责任公司（注2）		120,476,005.92

其他说明：

注1：2013年7月，本公司与上海康信融资租赁有限公司签订《融资租赁合同》，采用售后回租方式融资人民币150,000,000.00元，期限3年（2013/7/26至2016/7/25），租赁合同年利率为6.95%，该笔融资租赁由四川化工控股（集团）有限责任公司提供担保。

注2：2014年7月8日第3次临时股东大会审议通过了公司控股子公司四川锦华有限责任公司终止与康正（上海）融资租赁有限责任公司融资租赁业务的议案。公司控股子公司四川锦华有限责任公司同康正（上海）融资租赁有限责任公司经友好协商签订了融资租赁提前终止协议，并于协议规定的期间内向支付了康正（上海）融资租赁有限责任公司截至终止日的租息5,020,270.00元及剩余本金200,000,000.00元。

## 29、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	50,417,019.68	54,264,503.91
二、辞退福利	20,759,421.19	
合计	71,176,440.87	54,264,503.91

### （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	61,717,023.51	65,910,992.04
二、计入当期损益的设定受益成本	3,489,300.97	3,565,784.67
4.利息净额	3,489,300.97	3,565,784.67
四、其他变动	-7,452,519.60	-7,759,753.20
2.已支付的福利	-7,452,519.60	-7,759,753.20
五、期末余额	57,753,804.88	61,717,023.51

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	61,717,023.51	65,910,992.04
二、计入当期损益的设定受益成本	3,489,300.97	3,565,784.67
四、其他变动	-7,452,519.60	-7,759,753.20
五、期末余额	57,753,804.88	61,717,023.51

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：

注：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。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

### 30、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	20,721,430.06		780,722.16	19,940,707.90	与资产相关政府补助
合计	20,721,430.06		780,722.16	19,940,707.90	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保治污资金	490,908.80		72,727.32		418,181.48	与资产相关
环保补助资金	245,454.77		36,363.60		209,091.17	与资产相关
排污水治理资金	245,454.77		36,363.60		209,091.17	与资产相关
三胺技改补助拨款	481,481.44		74,074.08		407,407.36	与资产相关
硝酸环保技术改造补助	901,785.81		107,142.84		794,642.97	与资产相关
硝酸环保节水改造拨款	2,057,407.43		244,444.44		1,812,962.99	与资产相关
硝酸表冷液项目环保补助拨款	748,147.99		88,888.92		659,259.07	与资产相关
30万吨硫磺制酸节能专项资金	193,789.05		22,360.20		171,428.85	与资产相关
一化合成氨节能技改补助（注）	13,980,000.00				13,980,000.00	与资产相关
三胺泡沫技术开发项目专项资金补助	700,000.00		50,000.02		649,999.98	与资产相关
三聚氰胺泡沫项目贴息	677,000.00		48,357.14		628,642.86	与资产相关
合计	20,721,430.06		780,722.16		19,940,707.90	--

其他说明：

注：一化合成氨节能技改补助系根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部“发改投资【2009】1848号”、四川省发展和改革委员会、四川省经济委员会“川发改投资【2009】968号”和成都市经济委员会“成经【2009】387号”收到的一化合成氨装置节能优化技术改造项目资金13,980,000.00元，截止期末相关节能改造工程仍未完工，因此未进行摊销。

### 31、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	470,000,000.00						470,000,000.00

### 32、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)	804,713,849.66			804,713,849.66
其他资本公积	5,564,241.44	7,709.08		5,571,950.52
合计	810,278,091.10	7,709.08		810,285,800.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司《关于出售存量零碎股相关事项的通知》，公司与中结深圳分公司签订了《上市公司委托中国结算深圳分公司出售零碎股协议》，委托中国结算深圳分公司通过集中竞价交易方式出售公司因股权分置改革等业务形成的零碎股，现已出售完毕。本次出售的零碎股数量为1,320股，出售价格5.85元/股，出售所得7,722.00元，扣除佣金印花税等实际出售所得（包含利息）共计人民币7,709.08元，公司已将实际所得计入资本公积。

### 33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	41,086,967.50	23,603,892.16			23,603,892.16		64,690,859.66
可供出售金融资产公允价值变动损益	41,086,967.50	23,603,892.16			23,603,892.16		64,690,859.66
其他综合收益合计	41,086,967.50	23,603,892.16			23,603,892.16		64,690,859.66

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

注：公司长期亏损，存在大额未确认递延所得税资产的暂时性的差异，根据配比原则，本处未确认暂时性差异形成的递延所得税费用。

### 34、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	38,284,980.97	10,475,964.63	538,874.27	48,222,071.33
合计	38,284,980.97	10,475,964.63	538,874.27	48,222,071.33

### 35、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	197,418,203.89			197,418,203.89
合计	197,418,203.89			197,418,203.89

### 36、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	-782,776,136.36	-149,361,710.09
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	-61,717,023.51	-65,910,992.04
调整后期初未分配利润	-844,493,159.87	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,566,819,796.96	-629,122,129.56
提取一般风险准备	1,081,656.47	98,328.18
期末未分配利润	-2,412,394,613.30	-844,493,159.87

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 65,910,992.04 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 61,717,023.51 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 37、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	800,826,218.51	806,620,994.48	1,775,724,523.58	1,673,592,299.39
其他业务	41,320,861.92	32,715,109.22	35,195,358.37	28,288,722.27

合计	842,147,080.43	839,336,103.70	1,810,919,881.95	1,701,881,021.66
----	----------------	----------------	------------------	------------------

### 38、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	234,905.37	734,421.21
城市维护建设税	1,932,366.89	3,404,951.49
教育费附加	828,441.55	1,482,757.78
地方教育费附加	554,187.76	988,505.21
价格调节基金	579,715.89	1,310,667.56
合计	4,129,617.46	7,921,303.25

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,400,496.05	22,637,219.20
装卸运输费	13,859,740.82	15,904,304.48
折旧费	2,235,601.48	2,290,036.95
其他	2,254,760.01	3,716,063.74
合计	32,750,598.36	44,547,624.37

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	166,150,151.17	185,580,773.58
停工损失	170,044,788.47	51,295,211.02
修理费	49,050,020.28	47,779,182.73
税费	16,965,525.25	19,584,758.11
安全生产费	10,057,316.96	10,747,405.23
折旧费	4,777,660.51	10,913,256.14
无形资产摊销	7,084,645.29	7,726,847.17
物业管理费	3,541,138.22	6,053,635.20
绿化环保费	3,094,537.99	5,252,909.88
业务招待费	1,338,165.05	2,477,849.68

其他	15,774,892.23	20,367,069.02
合计	447,878,841.42	367,778,897.76

#### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	122,472,436.84	92,389,616.00
减：利息收入	5,155,862.54	1,548,614.80
汇兑损失	7,990.22	2,589,357.90
减：汇兑收益	1,263,246.02	31.01
金融机构手续费	1,231,635.29	1,830,472.52
未确认融资费用摊销	12,857,151.98	5,403,911.98
其他	4,257,352.97	3,565,784.67
合计	134,407,458.74	104,230,497.26

其他说明：

注：“其他”主要系退休人员离职后福利折现。

#### 42、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	2,030,216.86	2,663,844.94
二、存货跌价损失	98,384,938.48	1,249,874.54
三、可供出售金融资产减值损失	5,000,000.00	
七、固定资产减值损失	646,054,102.36	8,223,981.87
八、工程物资减值损失	5,001,782.99	
九、在建工程减值损失	195,086,194.34	233,422,861.20
十二、无形资产减值损失	11,866,102.97	
十四、其他	9,851,499.64	
合计	973,274,837.64	245,560,562.55

#### 43、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	-1,193,092.94	-1,395,429.63



可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,310,488.60	
合计	117,395.66	-1,395,429.63

#### 44、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	920,811.85	844,337.16	920,811.85
其中：固定资产处置利得	920,811.85	844,337.16	920,811.85
政府补助	13,146,784.07	13,622,086.10	13,146,784.07
违约赔偿收入	31,988.33	14,700.00	31,988.33
无法支付的应付款	1,777,231.64		1,777,231.64
其他	11,524.18	5,591.21	11,524.18
合计	15,888,340.07	14,486,714.47	15,888,340.07

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
环保治污资金	72,727.32	72,727.32	与资产相关
环保补助资金	36,363.60	36,363.60	与资产相关
排污水治理资金	36,363.60	36,363.60	与资产相关
三胺技改补助拨款	74,074.08	74,074.08	与资产相关
硝酸环保技术改造补助	107,142.84	107,142.84	与资产相关
硝酸环保节水改造拨款	244,444.44	244,444.44	与资产相关
硝酸表冷液项目环保补助拨款	88,888.92	88,888.92	与资产相关
30万吨硫磺制酸节能专项资金	22,360.20	22,360.20	与资产相关
三胺泡沫技术开发项目专项资金补助	50,000.02		与资产相关
三聚氰胺泡沫贷款贴息	48,357.14		与资产相关
增值税返还	8,766,061.91	7,638,221.10	与收益相关
尿素淡储贴息		4,221,500.00	与收益相关
2012年新增流动资金贷款政府贴息		1,000,000.00	与收益相关
青白江政府减排节能补贴资金		80,000.00	与收益相关
专利技术成果补助资金（注）	3,600,000.00		与收益相关
合计	13,146,784.07	13,622,086.10	--

其他说明：

注：专利技术成果补助资金系根据“川财企[2013]87号”《省财政厅关于拨付2013年第二批国有企业改革发展资金的通知》，2014年收到的专利技术成果在3万吨/年三聚氰胺产业化上的转化应用的补助资金。

#### 45、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	256,554.37		256,554.37
其中：固定资产处置损失	256,554.37		256,554.37
对外捐赠	2,000.00	2,000.00	2,000.00
罚款支出	100,000.00	41,359.48	100,000.00
赔款支出	2,000.00	271.90	2,000.00
其他	214,564.39	5,167.84	214,564.39
合计	575,118.76	48,799.22	575,118.76

#### 46、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	3,212,217.51	2,286,137.67
递延所得税费用	69,370,299.71	57,617,166.61
合计	72,582,517.22	59,903,304.28

##### (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	-1,574,199,759.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	-236,129,963.98
子公司适用不同税率的影响	-24,328,984.70
调整以前期间所得税的影响	-6,059.87
非应税收入的影响	-281,426.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,151,657.87
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	330,818,319.65

所得税费用	72,582,517.22
-------	---------------

其他说明

注：公司本期巨额亏损而递延所得税费用为69,370,299.71元，主要系未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异带来的经济利益，因此将以前年度确认的预计不能利用可抵扣暂时性差异形成的递延所得税资产进行转回所致。

#### 47、其他综合收益

详见附注五、32。

#### 48、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
存款利息	4,710,195.88	1,363,827.12
收关联方经营性往来款	4,221,500.00	
省财政厅关于拨付2013年第二批国有企业改革发展资金	3,600,000.00	
铁路专用线租赁费		2,087,191.70
收到成都市财政局流动资金贷款政府贴息		1,000,000.00
其他	545,475.58	183,533.46
合计	13,077,171.46	4,634,552.28

##### (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
装卸运输费	13,859,740.82	15,954,669.17
物业管理费	3,541,138.22	6,059,710.00
绿化环保费	3,094,537.99	5,252,909.88
劳动保护品	2,326,495.03	2,293,156.91
办公费	1,978,254.80	2,433,065.98
办公车辆费	1,527,640.31	2,531,074.26
咨询中介费	1,470,848.01	2,219,093.21
业务招待费	1,338,165.05	2,707,788.62

金融机构手续费	1,231,635.29	1,830,472.52
差旅费	850,048.71	2,157,453.40
劳务费		2,600,192.00
专项储备	613,761.38	1,112,836.39
其他	3,071,302.44	11,028,990.35
合计	34,903,568.05	58,181,412.69

**(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
富利香港有限公司借款及利息收入	445,666.66	3,182,500.00
合计	445,666.66	3,182,500.00

**(4) 支付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
借款给富利香港有限公司	7,000,000.00	3,000,000.00
合计	7,000,000.00	3,000,000.00

**(5) 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
向四川化工控股(集团)有限责任公司借款	200,000,000.00	94,620,000.00
期初超过 3 个月期限的票据保证金解限	70,000,000.00	
向川化集团有限责任公司借款	20,790,000.00	44,480,000.00
向四川川化永鑫建设工程有限公司借款	20,100,000.00	
向四川省川化润嘉置业有限责任公司借款	1,459,995.30	
零碎股出售收入	7,709.08	
向康正(上海)融资租赁有限责任公司固定资产融资租赁款		200,000,000.00
向上海康信融资租赁有限公司固定资产融资租赁款		150,000,000.00
向泸州天宏包装制品厂借款		3,100,000.00

合计	312,357,704.38	492,200,000.00
----	----------------	----------------

**(6) 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
向康正（上海）融资租赁有限责任公司 固定资产融资租赁款	200,000,000.00	
支付上海康信融资租赁有限公司租金	45,987,444.00	11,496,861.00
支付信用证保证金	12,150,000.00	20,000,000.00
支付银行承兑汇票保证金	5,659,972.15	70,000,000.00
偿还泸州天宏包装制品厂借款	4,200,000.00	13,600,000.00
偿还合江县天宝实业公司借款	1,500,000.00	13,225,503.70
开立信用证费用	917,034.00	
偿还川化集团有限责任公司借款		45,000,000.00
支付上海康信融资租赁有限公司融资租 赁保证金		42,500,000.00
偿还四川川化集团成都望江化工厂借款		6,000,000.00
支付康正（上海）融资租赁有限责任公 司融资租赁咨询服务费		4,000,000.00
支付上海康信融资租赁有限公司融资租 赁手续费		1,612,500.00
合计	270,414,450.15	227,434,864.70

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期支付的取得子公司的现金净额：无。

本期收到的处置子公司的现金净额：无。

**49、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	-1,646,782,277.14	-707,860,843.56
加：资产减值准备	973,274,837.64	245,560,562.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生 物资产折旧	178,655,915.73	181,752,417.29

无形资产摊销	7,084,645.29	7,726,847.17
长期待摊费用摊销	1,935,840.36	1,935,840.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-664,257.48	-844,337.16
财务费用（收益以“－”号填列）	139,552,971.13	97,236,798.14
投资损失（收益以“－”号填列）	-117,395.66	1,395,429.63
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	69,370,299.71	57,617,166.61
存货的减少（增加以“－”号填列）	129,444,442.43	-94,934,474.69
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	101,842,456.84	74,844,854.03
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-13,242,681.67	17,831,533.08
经营活动产生的现金流量净额	-59,645,202.82	-117,738,206.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	173,254,780.88	311,400,178.74
减：现金的期初余额	311,400,178.74	351,551,180.25
现金及现金等价物净增加额	-138,145,397.86	-40,151,001.51

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	173,254,780.88	311,400,178.74
其中：库存现金	47,530.44	120,940.64
可随时用于支付的银行存款	114,596,117.52	199,478,523.42
可随时用于支付的其他货币资金	58,611,132.92	111,800,714.68
三、期末现金及现金等价物余额	173,254,780.88	311,400,178.74

其他说明：

注：未作为现金及现金等价物、使用受限的银行存款及其他货币资金详见本附注五、1

## 50、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：

项目	资本公积	其他综合收益	未分配利润
上期审定数期初余额	851,365,058.60		-782,776,136.36

加：本期调整数	-41,086,967.50	41,086,967.50	-61,717,023.51
其中：会计政策变更	-41,086,967.50	41,086,967.50	-61,717,023.51
同一控制下并购			
调整后期初余额	810,278,091.10	41,086,967.50	-844,493,159.87

注：会计政策变更系本公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》，对职工薪酬——离职后福利、可供出售金融资产公允价值变动进行追溯调整。详见本附注三、29。

## 51、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	17,809,972.15	3个月以上到期的银行承兑汇票及信用证保证金
固定资产	231,871,933.16	融资租入的固定资产
合计	249,681,905.31	--

## 52、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
其中：美元	66,035.98	6.1190	404,074.16
欧元	84.89	7.4556	632.91
其中：美元	965.02	6.1190	5,904.96
预收账款			
其中：美元	123.31	6.1190	754.53

(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、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	
四川川化青上化工有限公司	成都市	成都市	化工业	70.00%		投资设立
四川省川化新天府化工有限责任公司	成都市	成都市	商业	51.00%		投资设立
四川锦华化工有限责任公司	泸州市	泸州市	化工业	51.00%		投资设立
四川川化永昱化工工程有限责任公司	成都市	成都市	服务业	95.00%		投资设立
四川禾浦化工有限责任公司	成都市	成都市	化工业	79.38%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

其他说明：无

#### (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
四川川化青上化工有限公司	30.00%	5,083,785.41	412,978.36	27,590,965.16
四川省川化新天府化工有限责任公司	49.00%	-4,205,094.83		29,428,674.36
四川锦华化工有限责任公司	49.00%	-58,337,822.47		-31,024,886.69
四川川化永昱化工工程有限责任公司	5.00%	-273,683.68		36,694.26
四川禾浦化工有限责任	20.62%	-22,229,664.61		-81,568,228.09



公司				
----	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

其他说明：无

### (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
四川川化青上化工有限公司	24,069,601.16	18,213,030.55	116,039,485.02	24,069,601.16		24,069,601.16	10,969,427.11	20,072,671.29	85,680,170.41	10,969,427.11		10,969,427.11
四川省川化新天府化工有限责任公司	156,649,583.85	8,227,879.81	216,708,102.91	156,649,583.85		156,649,583.85	225,093,402.92	12,171,533.08	293,733,748.17	225,093,402.92		225,093,402.92
四川锦华化工有限责任公司	287,299,761.37	206,701,531.91	223,983,666.10	287,299,761.37		287,299,761.37	81,456,644.42	306,999,888.30	331,096,212.82	81,456,644.42	196,237,338.44	277,693,982.86
四川川化永昱化工工程有限责任公司	1,374,706.49	74,582.31	2,108,591.43	1,374,706.49		1,374,706.49	767,796.51	122,447.80	6,975,355.11	767,796.51		767,796.51
四川禾浦化工有限责任公司	562,288,558.76	138,695,435.46	166,806,240.77	562,288,558.76		562,288,558.76	532,154,312.91	206,491,492.32	244,452,186.95	532,154,312.91		532,154,312.91

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
四川川化青上化工有限公司	122,238,665.73	18,027,607.85	18,027,607.85	18,239,905.55	79,775,536.10	1,638,803.02	1,638,803.02	14,704,578.88

四川省川化新天府化工有限责任公司	554,532,431.61	-8,581,826.19	-8,581,826.19	-71,624,569.26	1,355,220,687.43	2,969,128.86	2,969,128.86	116,398,156.62
四川锦华化工有限责任公司	28,066,565.88	-119,056,780.55	-119,056,780.55	13,473,196.43	130,375,750.45	-34,102,743.67	-34,102,743.67	-166,070,567.90
四川川化永昱化工工程有限责任公司	1,921,547.69	-5,473,673.66	-5,473,673.66	-607,116.80	7,001,217.51	72,428.01	72,428.01	-394,084.85
四川禾浦化工有限责任公司	237,185.84	-107,780,192.03	-107,780,192.03	-148,677.93	8,566,834.55	-310,055,789.53	-310,055,789.53	3,898,630.91

## 2、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	
四川美胺化工有限责任公司	成都市	成都市	商业	50.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：不适用

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

项目	四川美胺化工有限责任公司	
	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
流动资产	15,158,055.80	24,386,636.29
其中：现金和现金等价物	4,641,547.33	13,850,580.66
非流动资产	2,398,683.08	2,091,359.19
资产合计	17,556,738.88	26,477,995.48
流动负债	10,780,540.95	17,315,611.67
非流动负债	-	-
负债合计	10,780,540.95	17,315,611.67
净资产	6,776,197.93	9,162,383.81
按持股比例计算的净资产份额	3,388,098.97	4,581,191.91

调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	3,388,098.97	4,581,191.91
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	53,357,998.12	88,306,169.38
财务费用	79,557.96	156,869.48
所得税费用	-	-
净利润	-2,386,185.88	-2,790,859.27
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

## 九、与金融工具相关的风险

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。本公司主要产品是通过四川省川化新天府化工有限责任公司统一对外销售，少数产品是由本公司直接对外销售。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。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。2014年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

### （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。公司通过监控现金余额、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来控制风险，以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。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（2）权益工具投资	74,690,859.66			74,690,859.66
持续以公允价值计量的负债总额	74,690,859.66			74,690,859.66
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 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
四川化工控股（集团）有限责任公司	成都市	化工业	20 亿元	30.53%	30.53%

本企业的母公司情况的说明

2014年12月30日，公司刊登了《公司关于控股股东减持公司股份的提示性公告》（公告编号2014-068号），公司控股股东——四川化工控股（集团）有限责任公司拟通过交易所证券交易系统减持所持本公司5,640万股无限售流通股（公司总股本的12%），根据减持计划，自2015年2月3日—2015年3月9日期间，四川化工控股（集团）有限责任公司累计减持本公司股份5,640万股，占公司总股本的12%，本次减持计划已完成。截止本报告披露日，四川化工控股（集团）有限责任公司持有本公司股份14,350万股（公司总股本的30.53%），仍为公司控股股东。

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附注七、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、3。

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
四川美胺化工有限责任公司	联营企业

其他说明

#### 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
川化集团有限责任公司	同一控股股东
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	同一最终控制人
四川省川化润嘉置业有限责任公司	同一最终控制人
四川川化集团成都望江化工厂	同一最终控制人
四川泸天化股份有限公司	同一最终控制人
四川天华股份有限公司	同一最终控制人
四川泸天化弘旭工程建设公司	同一最终控制人
四川天华富邦化工有限责任公司	同一最终控制人
九禾股份有限公司	同一最终控制人
泸州市天润实业有限责任公司	同一最终控制人
四川天正化工有限责任公司	同一最终控制人
川化集团有限责任公司川化宾馆	同一最终控制人
四川华英化工有限责任公司	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
四川川化生物工程有限责任公司	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
泸州泸天化化工设计有限公司	同一控股股东
四川化工天鹏资产经营有限责任公司	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
宁夏捷美丰友化工有限公司	同一最终控制人
四川煤气化有限责任公司	同一控股股东
富利香港有限公司	子公司股东
四川川化汇成培训管理有限责任公司	同一最终控制人
四川川化量力物流有限责任公司	其他关联方
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	同一最终控制人
四川农资工贸有限责任公司	子公司参股企业

#### 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
四川川化集团成都望江化工厂	包装物	16,137,702.96	50,182,471.72
四川天华股份有限公司	液体尿素	10,052,306.41	44,447,412.48
四川天华股份有限公司	蒸汽	9,604,728.00	34,635,800.00
四川天华股份有限公司	水、电	5,175,000.37	15,240,903.53
四川天华股份有限公司	脱盐水	105,718.38	324,015.09
四川天华股份有限公司	材料	12,025.26	11,362.00
四川天华富邦化工有限责任公司	仪表空气	289,914.72	579,061.94
四川天华富邦化工有限责任公司	氮气	127,351.30	185,096.95
泸州市天润实业有限责任公司	装卸、环卫等		467,916.14
泸州市天润实业有限责任公司	运输	35,831.95	896,983.79
四川省川化润嘉置业有限责任公司	绿化、物业费等	7,333,333.34	12,500,000.02
四川省川化润嘉置业有限责任公司	修理、工程劳务	314,503.97	562,686.26
四川川化永鑫建设工程有限公司	修理、工程劳务	11,429,573.00	35,421,900.00
四川化工控股(集团)有限责任公司	资金利息	16,650,816.00	15,084,888.00
川化集团有限责任公司	资金利息	5,821,888.33	5,916,093.78
四川川化生物工程有限责任公司	资金利息	62,183.33	57,144.14
四川川化永鑫建设工程有限公司	资金利息	707,300.00	53,000.00
川化集团有限责任公司川化宾馆	劳务		3,199.00
泸州市天润实业有限责任公司	物业管理、旅游酒店等	210,059.00	
四川川化汇成培训管理有限责任公司	叉车修理	37,549.00	
川化集团有限责任公司	材料	1,417.46	

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
四川美胺化工有限责任公司	三聚氰胺	6,675,213.67	42,172,435.83
九禾股份有限公司	硫酸钾	7,714,247.79	3,260,176.99
四川泸天化股份有限公司	催化剂		2,894,202.06
四川华英化工有限责任公司	亚氨基二乙腈		1,777,777.78
四川川化生物工程有限责任公司	材料		791,590.81

四川农资工贸有限责任公司	尿素		615,000.00
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	催化剂		533,333.33
四川川化永鑫建设工程有限公司	水、电	565,741.62	440,276.66
四川川化量力物流有限责任公司	服务	20,479.20	407,097.00
四川川化永鑫建设工程有限公司	材料、天然气等	234,658.32	295,064.07
四川川化永鑫建设工程有限公司	检修劳务收入		513,720.00
四川川化量力物流有限责任公司	铁路专用线租赁费	49,660.70	267,138.30
川化集团有限责任公司川化宾馆	水、电	457,794.92	263,353.12
四川川化汇成培训管理有限责任公司	服务		249,630.00
四川省川化润嘉置业有限责任公司	水、电	293,181.72	184,000.16
富利香港有限公司	提供资金利息	445,666.66	182,500.00
四川川化永鑫建设工程有限公司	汽车运输		102,691.41
四川化工控股(集团)有限责任公司	设计服务		605,226.42
四川化工天瑞矿业有限责任公司	设计服务		49,400.00
四川川化永鑫建设工程有限公司	设计服务	37,735.85	6,000.00
川化集团有限责任公司	水、电	91,275.54	37,594.48
四川省川化润嘉置业有限责任公司	场地使用费		30,000.00
四川川化汇成培训管理有限责任公司	材料		29,901.90
川化集团有限责任公司	汽车运输等		5,198.29
四川天华股份有限公司	服务		4,239.32
四川省川化润嘉置业有限责任公司	材料、天然气等	21,062.96	3,718.10
川化集团有限责任公司	材料		2,076.33
川化集团有限责任公司川化宾馆	汽车运输等		1,500.00
四川省川化润嘉置业有限责任公司	汽车运输		130.00



四川川化量力物流有限责任公司	材料		85.38
四川华英化工有限责任公司	设计服务	9,433.96	
四川天华股份有限公司	材料	8,784.61	
四川天华富邦化工有限责任公司	材料	13,181.36	
四川川化生物工程有限责任公司	电	1,418,653.13	
四川川化量力物流有限责任公司	运费	647,217.60	
四川川化量力物流有限责任公司	电费等	216,471.13	
四川川化汇成培训管理有限责任公司	电	20,258.80	
四川川化汇成培训管理有限责任公司	租车费	11,849.30	

## (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
川化集团有限责任公司	零星租赁	10,445.00	13,032.00

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
川化集团有限责任公司	设备、房屋	3,089,834.16	3,162,991.16

## (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
无	0.00			

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
四川川化控股(集团)有限责任公司	11,350,000.00	2011年12月05日	2016年03月30日	否
四川川化控股(集团)有限责任公司	11,400,000.00	2011年12月05日	2016年03月30日	否
四川川化控股(集团)	7,000,000.00	2011年12月05日	2016年03月30日	否

有限责任公司				
四川川化控股（集团） 有限责任公司	940,000.00	2011年12月05日	2016年03月30日	否
四川川化控股（集团） 有限责任公司	6,110,000.00	2011年12月05日	2016年03月30日	否
四川川化控股（集团） 有限责任公司	10,000,000.00	2011年04月28日	2016年04月27日	否
四川川化控股（集团） 有限责任公司	200,000,000.00	2013年05月24日	2015年05月23日	否
四川化工控股（集团） 有限责任公司	150,000,000.00	2013年07月01日	2016年04月01日	否
四川化工控股（集团） 有限责任公司	20,000,000.00	2013年01月09日	2014年01月08日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	50,000,000.00	2013年07月26日	2014年01月25日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	17,000,000.00	2013年02月08日	2014年02月07日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	30,000,000.00	2013年03月07日	2014年03月06日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	20,000,000.00	2013年04月24日	2014年04月23日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	10,000,000.00	2013年05月28日	2014年05月27日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	20,000,000.00	2013年10月23日	2014年06月22日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	32,400,000.00	2013年07月19日	2014年07月18日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	20,000,000.00	2013年07月31日	2014年07月30日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	30,000,000.00	2013年10月25日	2014年08月24日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	20,000,000.00	2013年08月30日	2014年08月30日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	15,000,000.00	2013年08月31日	2014年08月31日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	15,000,000.00	2013年09月01日	2014年09月01日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	20,000,000.00	2013年10月18日	2014年10月17日	是

四川化工控股（集团） 有限责任公司	10,000,000.00	2013 年 10 月 18 日	2014 年 10 月 17 日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	71,000,000.00	2013 年 10 月 28 日	2014 年 10 月 22 日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	100,000,000.00	2013 年 10 月 14 日	2014 年 10 月 14 日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	50,000,000.00	2013 年 11 月 19 日	2014 年 11 月 18 日	是
四川川化控股（集团） 有限责任公司	71,000,000.00	2014 年 10 月 22 日	2015 年 10 月 13 日	否
四川川化控股（集团） 有限责任公司	30,000,000.00	2014 年 08 月 26 日	2015 年 08 月 21 日	否
四川川化控股（集团） 有限责任公司	20,000,000.00	2014 年 08 月 22 日	2015 年 06 月 23 日	否
四川川化控股（集团） 有限责任公司	15,900,000.00	2014 年 07 月 18 日	2015 年 07 月 17 日	否
四川川化控股（集团） 有限责任公司	16,500,000.00	2014 年 07 月 17 日	2015 年 07 月 16 日	否
四川川化控股（集团） 有限责任公司	20,000,000.00	2014 年 01 月 14 日	2015 年 01 月 14 日	否
四川川化控股（集团） 有限责任公司	100,000,000.00	2014 年 08 月 05 日	2015 年 08 月 04 日	否
四川川化控股（集团） 有限责任公司	30,000,000.00	2014 年 10 月 22 日	2015 年 10 月 21 日	否
四川川化控股（集团） 有限责任公司	50,000,000.00	2014 年 09 月 04 日	2015 年 09 月 02 日	否
四川川化控股（集团） 有限责任公司	20,000,000.00	2014 年 07 月 31 日	2015 年 07 月 30 日	否
四川川化控股（集团） 有限责任公司	50,000,000.00	2014 年 11 月 19 日	2015 年 11 月 18 日	否
四川川化控股（集团） 有限责任公司	50,000,000.00	2014 年 01 月 24 日	2015 年 01 月 23 日	否
四川川化控股（集团） 有限责任公司	10,000,000.00	2014 年 03 月 07 日	2015 年 03 月 06 日	否
四川川化控股（集团） 有限责任公司	16,000,000.00	2014 年 04 月 22 日	2015 年 01 月 22 日	否
四川化工控股（集团） 有限责任公司	10,000,000.00	2009 年 01 月 21 日	2014 年 01 月 20 日	是

四川化工控股（集团） 有限责任公司	10,000,000.00	2009年04月02日	2014年04月01日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	10,000,000.00	2009年05月04日	2014年05月03日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	10,000,000.00	2009年06月15日	2014年06月14日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	1,000,000.00	2006年09月18日	2014年06月30日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	2,000,000.00	2007年03月14日	2014年09月17日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司/川化股份 有限公司	200,000,000.00	2013年12月12日	2014年07月08日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	15,000,000.00	2014年09月16日	2015年09月15日	否
四川化工控股（集团） 有限责任公司	10,000,000.00	2014年09月17日	2015年09月16日	否
四川化工控股（集团） 有限责任公司	5,000,000.00	2014年09月22日	2015年09月21日	否

## 关联担保情况说明

注：2014年7月8日第3次临时股东大会审议通过了公司控股子公司四川锦华有限责任公司终止与康正（上海）融资租赁有限责任公司融资租赁业务的议案。四川锦华有限责任公司同康正（上海）融资租赁有限责任公司经友好协商签订了融资租赁提前终止协议。故由四川化工控股（集团）有限责任公司/川化股份有限公司提供的担保履行完毕。

## (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				
四川化工控股(集团)有 限责任公司	10,000,000.00	2011年03月28日		借款利率自2011年7月7日起按同期银行贷款基准利率上浮20%执行
四川化工控股(集团)有 限责任公司	8,000,000.00	2011年04月14日		借款利率自2011年7月7日起按同期银行贷款基准利率上浮20%执行
四川化工控股(集团)有 限责任公司	20,000,000.00	2011年05月18日		借款利率自2011年7月7日起按同期银行贷款基准利率上浮20%执行
四川化工控股(集团)有	54,000,000.00	2011年05月18日		借款利率自2011年7月

限责任公司				7日起按同期银行贷款基准利率上浮 20%执行
四川化工控股(集团)有限责任公司	200,000.00	2011年06月08日		借款利率自2011年7月7日起按同期银行贷款基准利率上浮 20%执行
四川化工控股(集团)有限责任公司	10,000,000.00	2011年06月08日		借款利率自2011年7月7日起按同期银行贷款基准利率上浮 20%执行
四川化工控股(集团)有限责任公司	10,000,000.00	2011年06月13日		借款利率自2011年7月7日起按同期银行贷款基准利率上浮 20%执行
四川化工控股(集团)有限责任公司	1,400,000.00	2011年06月20日		借款利率自2011年7月7日起按同期银行贷款基准利率上浮 20%执行
四川化工控股(集团)有限责任公司	10,000,000.00	2011年08月30日		借款利率自2011年7月7日起按同期银行贷款基准利率上浮 20%执行
四川化工控股(集团)有限责任公司	10,000,000.00	2011年11月29日		借款利率自2011年7月7日起按同期银行贷款基准利率上浮 20%执行
四川化工控股(集团)有限责任公司	500,000.00	2011年12月19日		借款利率自2011年7月7日起按同期银行贷款基准利率上浮 20%执行
四川化工控股(集团)有限责任公司	94,620,000.00	2013年03月23日		借款利率自2011年7月7日起按同期银行贷款基准利率上浮 20%执行
四川川化生物工程有限责任公司	1,000,000.00	2012年11月21日		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	35,000,000.00	2012年12月27日		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	6,000,000.00	2013年01月05日		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	11,000,000.00	2013年01月17日		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	800,000.00	2013年02月19日		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	800,000.00	2013年03月20日		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	3,000,000.00	2013年03月29日		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	380,000.00	2013年04月18日		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	10,000,000.00	2013年05月02日		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	10,000,000.00	2013年06月14日		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	1,400,000.00	2013年07月03日		同期银行贷款基准利率

川化集团有限责任公司	1,000,000.00	2013 年 11 月 14 日		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	100,000.00	2013 年 12 月 30 日		同期银行贷款基准利率
四川化工控股(集团)有限责任公司	200,000,000.00	2014 年 06 月 17 日	2015 年 06 月 16 日	7.20%
川化集团有限责任公司	10,700,000.00	2014 年 01 月 17 日		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	10,000,000.00	2014 年 04 月 09 日		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	60,000.00	2014 年 05 月 20 日		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	30,000.00	2014 年 08 月 05 日		同期银行贷款基准利率
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	10,100,000.00	2014 年 05 月 07 日		同期银行贷款基准利率
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	10,000,000.00	2014 年 06 月 30 日		同期银行贷款基准利率
拆出				
富利香港有限公司	10,000,000.00	2014 年 04 月 28 日	2015 年 04 月 27 日	6.00%
本期合计净拆入	540,090,000.00			

## 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	四川川化生物工程有限责任公司	593,228.65			
应收账款	九禾股份有限公司	500,000.00			
应收账款	四川化工控股(集团)有限责任公司	275,000.00	82,500.00	275,000.00	
应收账款	四川华英化工有限责任公司	90,000.00	90,000.00	180,000.00	
应收账款	川化量力物流有限责任公司	54,979.31			
应收账款	四川川化汇成培训管理有限责任公司	7,900.69			
应收账款	四川泸天化股份有限公司			338,621.67	
应收账款	四川省川化润嘉置业有限责任公司	1,008,714.60		11,591.13	

预付账款	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	10,000,000.00		10,000,000.00	
预付账款	四川川化集团成都望江化工厂	9,412,596.12		46,815,388.45	
其他应收款	富利香港有限公司	10,000,000.00		3,000,000.00	
其他应收款	四川化工控股（集团）有限责任公司	600,000.00		600,000.00	
其他应收款	九禾股份有限公司			4,221,500.00	

## （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
预收账款	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	706,771.93	
预收账款	四川农资工贸有限责任公司	36,619.40	
预收账款	四川省川化润嘉置业有限责任公司	0.30	
预收账款	九禾股份有限公司		2,841,000.00
预收账款	四川化工控股(集团)有限责任公司		380,905.70
预收账款	四川农资工贸有限责任公司		90,170.80
应付账款	四川天华股份有限公司	34,909,272.66	25,215,457.42
应付账款	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	19,510,269.44	13,578,269.44
应付账款	四川天华富邦化工有限责任公司	282,366.30	
应付账款	四川川化生物工程有限公司	178,706.91	120,626.91
应付账款	泸州市天润实业有限责任公司	171,850.50	
应付账款	川化集团有限责任公司	30,000.00	
其他应付款	四川化工控股（集团）有限责任公司	485,001,398.36	260,430,582.36
其他应付款	川化集团有限责任公司	112,035,204.33	85,423,316.00
其他应付款	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	24,414,224.09	3,073,924.09
其他应付款	四川省川化润嘉置业有限责任公司	1,525,544.93	1,793.36
其他应付款	四川川化生物工程有限公司	1,069,529.17	1,069,529.17
其他应付款	四川泸天化弘旭工程建设公司	772,000.00	772,000.00
其他应付款	四川川化集团成都望江化工厂	27,626.67	27,626.67

## 7、关联方承诺

2014年06月17日四川化工控股（集团）有限责任公司承诺：解决同业竞争问题涉及本公司和四川泸天化股份有限公司两家上市公司长远发展，四川化工控股（集团）有限责任公司将按照“成熟一家，实

施一家”的原则，积极推进解决两家上市公司的同业竞争问题，并于两年内履行完成。

## 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

川化股份有限公司、四川化工控股（集团）有限责任公司承诺：通过采用公开挂牌方式处置公司控股子公司四川禾浦化工有限责任公司在建4万吨亚氨基二乙腈工艺装置，处置资产所得款项用于偿还公司控股子公司四川禾浦化工有限责任公司的债务。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，本公司不存在其他应披露的重要或有事项。

#### （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。

### 3、其他

无

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

截止审计报告日，四川化工控股（集团）有限责任公司于2015年2月3日至2015年3月9日累计减持本公司股份5,640万股，占公司总股本的12%，减持后，四川化工控股（集团）有限责任公司持有本公司股份14,350万股，占公司总股本的30.53%，仍为公司控股股东。

四川化工控股（集团）有限责任公司与川化集团有限责任公司（以下简称“川化集团公司”），签署了《国有股份无偿划转意向协议》和《股份委托管理协议》，四川化工控股（集团）有限责任公司拟将其持有的本公司14,350万股（占公司总股本的30.53%）国有股份无偿划转给川化集团公司，自协议生效之日起至该股份完成过户登记之前，四川化工控股（集团）有限责任公司将该股份除收益权、处置权以外的其他股东权利委托给川化集团公司行使。2015年3月16日，四川化工控股（集团）有限责任公司与四川省能源投资集团有限责任公司（以下简称“能投集团”）签署了《托管协议》，约定自协议签署起，至经国资主管部门批准能投集团正式对川化集团公司履行出资人的职责，或国资主管部门批准川化集团公司的其他方案后，四川化工控股（集团）有限责任公司将其拥有的川化集团公司管理权委托给能投集团行使。本次托管前后，公司控股股东及实际控制人未发生变化。



## 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
化肥行业及化学制品制造业	800,826,218.51	806,620,994.48	1,775,724,523.58	1,673,592,299.39
合计	800,826,218.51	806,620,994.48	1,775,724,523.58	1,673,592,299.39

##### 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
尿素	373,834,962.48	388,905,923.69	814,641,655.13	782,602,879.27
三聚氰胺	119,243,000.72	133,982,837.12	445,578,267.13	396,716,263.08
硝酸铵	23,128,850.35	20,102,382.99	110,197,654.20	106,755,695.01
工业硝铵	80,482,219.13	74,184,839.46	156,703,222.52	141,026,909.01
硫酸钾	116,628,707.61	86,293,438.93	75,437,820.37	66,416,719.24
硫酸	13,264,420.22	13,163,786.05	62,453,189.02	56,983,132.33
复合肥	4,423,754.85	5,017,744.54	110,200.00	74,784.81
其他自产产品	44,134,602.09	61,597,111.67	67,677,530.45	81,646,351.52
外购产品	25,685,701.06	23,372,930.03	42,924,984.76	41,369,565.12
合计	800,826,218.51	806,620,994.48	1,775,724,523.58	1,673,592,299.39

##### 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	731,458,599.41	739,430,802.97	1,593,390,379.70	1,493,450,227.38
国外	69,367,619.10	67,190,191.51	182,334,143.88	180,142,072.01

合计	800,826,218.51	806,620,994.48	1,775,724,523.58	1,673,592,299.39
----	----------------	----------------	------------------	------------------

(3) 本公司出口销售业务主要通过四川省川化新天府化工有限责任公司对外销售，本公司以行业分布、产品分布、地区分布确定报告分部。

## 2、其他

### (1) 本公司生产装置暂停生产、拟处置及其减值情况

由于化肥行业产能严重过剩、价格持续低迷，加之生产用天然气价格继续上涨，生产成本大幅上升，公司生产经营性亏损突出，主要生产装置（化肥、化工）于2014年5月底开始停产检修，并于11月底恢复制酸厂生产，但由于天然气价格继续上涨导致经营性亏损更加突出，贵公司决定对主要生产装置暂停生产，截止报告出具日仍处于暂停生产状态；气体厂4000吨/年双氧水装置及三胺一车间装置等资产拟处置。为此，对相关的固定资产、在建工程、工程物资、备品备件等资产参照四川天健华衡资产评估有限公司川华衡评报【2015】34号、【2015】7号《评估报告》采用市场法、成本法等方法确认价值计提减值准备820,960,587.04元。

(2) 本公司控股子公司四川锦华化工有限责任公司生产的唯一产品三聚氰胺因工艺技术落后从2014年7月1日开始停产，截止报告出具日仍处于停产状态，按预计可收回价值计提减值准备67,591,268.34元。

(3) 本公司控股子公司四川禾浦化工有限责任公司年产4万吨亚氨基二乙腈项目已停止试生产，至今未再开工试生产；目前已将在建4万吨亚氨基二乙腈工艺装置项目主要设备在西南联合产权交易中心公开挂牌处置，本期计提减值准备77,649,151.79元。

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	37,794,171.80	41.79%	12,267,768.38	32.46%	25,526,403.42	37,409,657.01	42.58%	8,839,817.73	23.63%	28,569,839.28
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	51,894,766.59	57.37%	41,449,530.54	79.87%	10,445,236.05	50,440,742.82	57.42%	40,754,923.67	80.80%	9,685,819.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	756,365.85	0.84%	247,005.42	32.66%	509,360.43					
合计	90,445,304.24	100.00%	53,964,304.34		36,480,999.90	87,850,399.83	100.00%	49,594,741.40		38,255,658.43

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			
结算期内	2,293,962.73		
1 年以内小计	5,637,400.62	50,074.27	5.50%
1 至 2 年	2,958,010.07	887,403.02	30.00%
2 至 3 年	1,233,349.80	740,009.88	60.00%
3 年以上	39,772,043.37	39,772,043.37	100.00%
合计	51,894,766.59	41,449,530.54	

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 4,369,562.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计	0.00	--

## (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(%)
四川禾浦化工有限责任公司	子公司	37,794,171.80	12,267,768.38	41.79
中成进出口股份有限公司	客户	4,938,000.00	24,690.00	5.46
什邡静安集团公司	客户	2,929,000.00	2,929,000.00	3.24
省农司成都站	客户	2,631,372.89	2,631,372.89	2.91
营山消水青白经营部	客户	1,434,453.26	1,434,453.26	1.59
合计		49,726,997.95	19,287,284.53	54.99

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	49,304,800.00	53.20%	49,304,800.00	100.00%		49,304,800.00	50.63%	49,304,800.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	43,364,726.57	46.80%	272,905.56	0.63%	43,091,821.01	48,074,710.48	49.37%	305,764.87	0.64%	47,768,945.61
合计	92,669,526.57	100.00%	49,577,705.56		43,091,821.01	97,379,510.48	100.00%	49,610,564.87		47,768,945.61

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
四川禾浦化工有限责任公司	49,304,800.00	49,304,800.00	100.00%	截止 2014 年 12 月 31 日应收四川禾浦化工有限责任公司债权余额 112,897,537.09 元（其中应收账款 37,794,171.80 元、预付账款 16,742,577.13 元、应收利息 9,055,988.16 元、其他应收款 49,304,800.00 元），因该公司资不抵债，按低于预计可回收金额计提坏账准备 70,628,556.54 元，其中，计提应收账款坏账准备 12,267,768.38 元、应收利息坏账准备 9,055,988.16 元、其他应收款坏账准备 49,304,800.00 元。计提的坏账准备在财务报表合并环节已抵销，对合并财务报表无影响。
合计	49,304,800.00	49,304,800.00	--	--

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			
结算期内	43,000,000.00		
1 年以内小计	47,563.06	2,378.15	5.00%
1 至 2 年	66,623.00	19,986.90	30.00%
3 年以上	250,540.51	250,540.51	100.00%
合计	43,364,726.57	272,905.56	

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 32,859.31 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (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
借款	49,304,800.00	49,304,800.00
保证金	42,500,000.00	42,500,000.00
安全生产风险抵押金	500,000.00	500,000.00
备用金	146,186.06	634,669.97
其他	218,540.51	218,540.51
尿素淡储贴息		4,221,500.00
合计	92,669,526.57	97,379,510.48

## (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

四川禾浦化工有限责任公司	借款	49,304,800.00	一至二年	53.20%	49,304,800.00
上海康信融资租赁有限公司	保证金	42,500,000.00	结算期内	45.86%	
四川化工控股(集团)有限责任公司	安全生产风险抵押金	500,000.00	结算期内	0.54%	
青白江四汇商贸有限公司	暂收款	218,540.51	三年以上	0.24%	218,540.51
钟小蓉	备用金	32,760.00	一至二年	0.04%	9,828.00
合计	--	92,556,100.51	--	99.88%	49,533,168.51

### 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	265,933,774.00	195,850,000.00	70,083,774.00	265,933,774.00	168,614,862.72	97,318,911.28
合计	265,933,774.00	195,850,000.00	70,083,774.00	265,933,774.00	168,614,862.72	97,318,911.28

#### (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
四川川化青上化工有限公司	41,733,774.00			41,733,774.00		
四川省川化新天府化工有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
四川锦华化工有限责任公司	68,850,000.00			68,850,000.00	27,235,137.28	68,850,000.00
四川川化永显化工工程有限公司	2,850,000.00			2,850,000.00		
四川禾浦化工有限责任公司	127,000,000.00			127,000,000.00		127,000,000.00
合计	265,933,774.00			265,933,774.00	27,235,137.28	195,850,000.00

#### (2) 其他说明

注1：本公司控股子公司四川禾浦化工有限责任公司、四川锦华化工有限责任公司长期亏损，对这2

家子公司投资具有明显的减值迹象，为了公允反映母公司财务报表数，因难以准确预测对这两家子公司投资的可收回金额，故按照投资成本与享有其权益的差额计提长期股权投资减值准备合计195,850,000.00元，本期计提27,235,137.28元，在财务报表合并环节已抵销，对合并财务报表无影响。

注2：本公司投资变现及投资收益的汇回不存在重大限制。

#### 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	593,708,090.75	625,089,029.56	1,445,951,062.30	1,363,164,225.76
其他业务	41,863,680.82	31,909,025.86	31,208,439.15	26,482,321.20
合计	635,571,771.57	656,998,055.42	1,477,159,501.45	1,389,646,546.96

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	963,616.17	1,135,143.61
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,310,488.61	
合计	2,274,104.78	1,135,143.61

#### 6、其他

##### 1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,493,267,184.30	-568,089,587.90
加：资产减值准备	855,598,364.76	240,069,232.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	148,074,112.20	151,126,580.15
无形资产摊销	2,825,222.49	3,430,342.04
长期待摊费用摊销	1,935,840.36	1,935,840.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-662,499.68	-844,337.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	87,849,520.23	74,685,119.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,274,104.78	-1,135,143.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	106,489,286.01	-33,609,804.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

存货的减少（增加以“-”号填列）	144,180,612.28	-98,748,866.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	78,582,653.66	66,196,898.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	54,756,172.77	81,783,165.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,912,004.00	-83,200,560.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	23,270,733.02	127,341,910.01
减：现金的期初余额	127,341,910.01	261,843,697.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-104,071,176.99	-134,501,787.66

## 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	664,257.48	详见本附注五、43、44
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）	13,146,784.07	详见本附注五、43
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	445,666.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,502,179.76	详见本附注五、43、44
减：所得税影响额	2,725,507.49	
少数股东权益影响额	3,543,148.59	
合计	9,490,231.89	--

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	2,378.79%	-3.33	-3.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2,393.20%	-3.33	-3.33

## 3、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	351,551,180.25	401,400,178.74	191,064,753.03
应收票据	144,605,188.23	62,420,040.50	19,509,315.00
应收账款	41,984,896.70	49,921,758.78	34,032,288.55
预付款项	83,893,173.43	96,881,979.73	46,044,972.43
其他应收款	5,515,213.26	63,059,927.85	58,629,447.22
存货	199,302,596.86	299,044,323.98	77,573,502.33
其他流动资产	52,774,338.72	45,372,214.50	33,018,238.57
流动资产合计	879,626,587.45	1,018,100,424.08	459,872,517.13
非流动资产：			
可供出售金融资产	106,576,488.00	147,663,455.50	166,267,347.66
长期股权投资	5,976,621.54	4,581,191.91	3,388,098.97
固定资产	1,421,578,858.92	1,314,741,820.79	500,121,620.05
在建工程	561,502,763.96	321,984,063.71	152,224,614.03
工程物资	9,302,447.08	9,389,434.14	253,943.65
无形资产			29,290,841.56
长期待摊费用	16,777,283.09	14,841,442.73	12,905,602.37
递延所得税资产	131,109,202.62	73,492,036.01	4,121,736.30
其他非流动资产	19,500,800.00	21,500,800.00	21,502,395.29
非流动资产合计	2,327,255,223.49	1,956,435,834.61	890,076,199.88
资产总计	3,206,881,810.94	2,974,536,258.69	1,349,948,717.01

流动负债：			
短期借款	657,397,530.73	550,400,000.00	579,400,000.00
应付票据		310,000,000.00	200,561,349.00
应付账款	262,160,145.01	102,555,596.37	150,846,769.42
预收款项	145,914,458.96	42,838,522.21	29,824,336.67
应付职工薪酬	17,236,672.44	14,788,364.96	46,137,427.01
应交税费	25,754,167.72	24,207,051.49	27,778,650.55
应付利息	1,403,670.15	1,778,988.19	1,961,007.18
应付股利	1,836,208.33		
其他应付款	403,628,388.79	488,891,972.75	745,794,460.27
一年内到期的非流动 负债	55,970,000.00	188,438,776.52	245,987,444.00
流动负债合计	1,571,301,242.13	1,723,899,272.49	2,028,291,444.10
非流动负债：			
长期借款	158,860,000.00	223,110,000.00	46,800,000.00
长期应付款		216,780,069.33	61,054,583.38
长期应付职工薪酬		54,264,503.91	71,176,440.87
递延收益	21,353,795.06	20,721,430.06	19,940,707.90
其他非流动负债	58,151,238.84		
非流动负债合计	238,365,033.90	514,876,003.30	198,971,732.15
负债合计	1,809,666,276.03	2,238,775,275.79	2,227,263,176.25
所有者权益：			
股本	470,000,000.00	470,000,000.00	470,000,000.00
资本公积	810,278,091.10	810,278,091.10	810,285,800.18
其他综合收益		41,086,967.50	64,690,859.66
专项储备	33,003,753.69	38,284,980.97	48,222,071.33
盈余公积	197,418,203.89	197,418,203.89	197,418,203.89
未分配利润		-844,493,159.87	-2,412,394,613.30
归属于母公司所有者权益 合计	1,295,427,346.55	712,575,083.59	-821,777,678.24
少数股东权益	101,788,188.36	23,185,899.31	-55,536,781.00
所有者权益合计	1,397,215,534.91	735,760,982.90	-877,314,459.24
负债和所有者权益总计	3,206,881,810.94	2,974,536,258.69	1,349,948,717.01

## 4、其他

## (1) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

序号	会计科目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额	变动金额	变动幅度
1	货币资金	191,064,753.03	401,400,178.74	-210,335,425.71	-52.40%
2	应收票据	19,509,315.00	62,420,040.50	-42,910,725.50	-68.75%
3	应收账款	34,032,288.55	49,921,758.78	-15,889,470.23	-31.83%
4	预付款项	46,044,972.43	96,881,979.73	-50,837,007.30	-52.47%
5	存货	77,573,502.33	299,044,323.98	-221,470,821.65	-74.06%
6	固定资产	500,121,620.05	1,314,741,820.79	-814,620,200.74	-61.96%
7	在建工程	152,224,614.03	321,984,063.71	-169,759,449.68	-52.72%
8	工程物资	253,943.65	9,389,434.14	-9,135,490.49	-97.30%
9	无形资产	29,290,841.56	48,241,589.82	-18,950,748.26	-39.28%
10	递延所得税资产	4,121,736.30	73,492,036.01	-69,370,299.71	-94.39%
11	应付票据	200,561,349.00	310,000,000.00	-109,438,651.00	-35.30%
12	应付账款	150,846,769.42	102,555,596.37	48,291,173.05	47.09%
13	预收款项	29,824,336.67	42,838,522.21	-13,014,185.54	-30.38%
14	其他应付款	745,794,460.27	488,891,972.75	256,902,487.52	52.55%
15	一年内到期的非流动负债	245,987,444.00	188,438,776.52	57,548,667.48	30.54%
16	长期借款	46,800,000.00	223,110,000.00	-176,310,000.00	-79.02%
17	长期应付款	61,054,583.38	216,780,069.33	-155,725,485.95	-71.84%
18	长期应付职工薪酬	71,176,440.87	54,264,503.91	16,911,936.96	31.17%
19	其他综合收益	64,690,859.66	41,086,967.50	23,603,892.16	57.45%
20	营业收入	842,147,080.43	1,810,919,881.95	-968,772,801.52	-53.50%
21	营业成本	839,336,103.70	1,701,881,021.66	-862,544,917.96	-50.68%
22	营业税金及附加	4,129,617.46	7,921,303.25	-3,791,685.79	-47.87%
23	资产减值损失	973,274,837.64	245,560,562.55	727,714,275.09	296.35%

1. 本报告期货币资金期末余额较期初减少210,335,425.71元，减幅52.40%，主要系经营活动产生的现金流量净额减少影响所致。
2. 本报告期应收票据期末余额较期初减少42,910,725.50元，减幅68.75%，主要系到期承兑和背书转让影响所致。
3. 本报告期应收账款期末余额较期初减少15,889,470.23元，减幅31.83%，主要系前期应收款项在本期收回影响所致。
4. 本报告期预付账款期末余额较期初减少50,837,007.30元，减幅52.47%，主要系预付四川川化集团成都望江化工厂的货款减少37,402,792.33元影响所致。
5. 本报告期存货期末余额较期初减少221,470,821.65元，减幅74.06%，主要系上期末的库存商品在本期实现销售以及本期末计提存货跌价准备影响所致。
6. 本报告期固定资产期末余额较期初减少814,620,200.74元，减幅61.96%，主要系本期计提固定资产减值准备646,054,102.36元影响所致。
7. 本报告期在建工程期末余额较期初减少169,759,449.68元，减幅52.72%，主要系本期计提在建工程减值准备195,086,194.34元影响所致。

8. 本报告期工程物资期末余额较期初减少9,135,490.49元, 减幅97.30%, 主要系本期计提工程物资减值准备5,001,782.99元以及工程物领用、压缩采购共同影响所致。
9. 本报告期无形资产期末余额较期初减少18,950,748.26元, 减幅39.28%, 主要系本期计提无形资产减值准备11,866,102.97元以及摊销影响所致。
10. 本报告期递延所得税资产期末余额较期初减少69,370,299.71元, 减幅94.39%, 主要系本公司未来不确定能否获得足够的应纳税所得额抵扣以前年度亏损, 因此对以前年度确认的递延所得税资产冲回影响所致。
11. 本报告期应付票据期末余额较期初减少109,438,651.00元, 减幅35.30%, 主要系公司控股子公司四川省川化新天府化工有限责任公司在本期减少国内信用证的开证规模影响所致。
12. 本报告期应付账款期末余额较期初增加48,291,173.05元, 增幅47.09%, 主要系公司本期因资金紧张应付未付原材料款增加影响所致。
13. 本报告期预收款项期末余额较期初减少13,014,185.54, 减幅30.38%, 主要系库存商品大幅减少, 预收客户货款同比下降影响所致。
14. 本报告期其他应付款期末余额较期初增加256,902,487.52元, 增幅52.55%, 主要系本期子公司四川锦华化工有限责任公司向四川化工控股(集团)有限责任公司借款200,000,000.00元, 并计提利息7,920,000.00元共同影响所致。
15. 本报告期一年内到期的非流动负债期末余额较期初增加57,548,667.48元, 增幅30.54%, 系公司依据长期负债的偿还期限对其进行了重分类影响所致。
16. 本报告期长期借款期末余额较期初减少176,310,000.00元, 减幅79.02%, 主要系公司依据长期负债的偿还期限对其进行了重分类影响所致。
17. 本报告期长期应付款期末余额较期初减少155,725,485.95元, 减幅71.84%, 主要系本期公司控股子公司四川锦华化工有限责任公司终止与康正(上海)融资租赁有限公司融资租赁业务, 并偿还了该项长期应付款所致。
18. 本报告期长期应付职工薪酬期末余额较期初增加16,911,936.96元, 增幅31.17%, 主要系辞退福利在本期增加20,759,421.19元影响所致。
19. 本报告期其他综合收益期末余额较期初增加23,603,892.16元, 增幅57.45%, 主要系可供出售金融资产公允价值上升影响所致。
20. 本报告期营业收入本期发生额较上期发生额减少968,772,801.52元, 减幅53.50%, 主要系本期公司生产装置有效作业时间减少, 导致营业收入大幅度降低所致。
21. 本报告期营业成本本期发生额较上期发生额减少862,544,917.96元, 减幅50.68%, 主要系本期生产装置有效作业时间减少, 产品产销量减少, 营业成本同比减少所致。
22. 本报告期营业税金及附加本期发生额较上期发生额减少3,791,685.79元, 减幅47.87%, 主要系本期本期应税收入较上期减少所致。
23. 本报告期资产减值损失资产本期较上期发生额增加较多, 系本期提取各项资产减值准备所致。

## 第十二节 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。

川化股份有限公司董事会

二〇一五年四月三十日