



川化股份有限公司

2015 年年度报告

2016-033

2016 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。

公司负责人杨跃、主管会计工作负责人杨跃及会计机构负责人(会计主管人员)王东梅声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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
辜凯德	董事	因工作原因	杨跃

四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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，敬请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，理解计划、预测与承诺之间的差异。

一、暂停上市。由于公司连续三年亏损和连续两年期末净资产为负值，按照《深圳证券交易所股票上市规则》14.1.1 的规定，公司股票将暂停上市。根据《深圳证券交易所股票上市规则》14.1.3 的规定，深圳证券交易所将自本报告披露之日起 15 个交易日内作出是否暂停公司股票上市的决定。二、终止上市风险。

（一）由于公司连续三年亏损和连续两年期末净资产为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》14.1.1 的规定，公司股票将暂停上市。公司股票被暂停上

市后，暂停上市后首个年度（即 2016 年度）公司报告显示公司净利润或者扣除非经常性损益后的净利润为负值、净资产为负值、营业收入低于一千万元、未能在法定期限内披露定期报告等情况的，根据《深圳证券交易所股票上市规则》14.4.1 的规定，公司股票将终止上市。（二）公司已进入重整程序，若公司重整失败被法院裁定终止重整程序并宣告破产的，根据《深圳证券交易所股票上市规则》14.4.1（二十三）的规定，公司股票将终止上市。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 管理层讨论与分析.....	24
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节 公司治理.....	49
第十节 财务报告.....	55
第十一节 备查文件目录.....	165

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	2015 年 1 月 1 日-2015 年 12 月 31 日
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司章程	指	川化股份有限公司章程
实际控制人、四川省国资委	指	四川省政府国有资产监督管理委员会
控股股东、四川化工	指	四川化工控股（集团）有限责任公司
四川发展、第二股东	指	四川发展（控股）有限责任公司
四川能投	指	四川省能源投资集团有限责任公司
川化集团	指	川化集团有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本报告、2015 年报	指	川化股份有限公司 2015 年年度报告

第二节 公司简介和主要财务指标

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	杨跃		
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	http://www.scwlt.com		
电子信箱	scc@scwlt.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媒体的名称	《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	http://www.cninfo.com.cn
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

组织机构代码	报告期内，公司完成了“三证合一”工商变更登记，变更后营业执照统一社会信用代码号为 91510000202285163Q
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）	无变更。

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	唐方模、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

六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	319,629,405.93	842,147,080.43	-62.05%	1,810,919,881.95
归属于上市公司股东的净利润（元）	-565,351,415.24	-1,569,800,930.28	63.99%	-636,874,708.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-576,217,011.17	-1,579,291,162.17	63.51%	-647,277,167.05
经营活动产生的现金流量净额（元）	-155,937,118.37	-59,645,202.82	-161.44%	-117,738,206.55
基本每股收益（元/股）	-1.20	-3.34	63.99%	-1.36
稀释每股收益（元/股）	-1.20	-3.34	63.99%	-1.36
加权平均净资产收益率	-50.81%	-1927.15%	1876.34%	-61.36%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	719,809,721.68	1,354,909,523.72	-46.87%	2,966,824,246.74
归属于上市公司股东的净资产（元）	-1,423,177,771.25	-832,511,390.51	-70.95%	704,822,504.64

	2015 年	2014 年		本年比上年增 减	2013 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	319,629,405.93	842,147,080.43	842,147,080.43	-62.05%	1,810,919,881.95	1,810,919,881.95
归属于上市公司股东的净利润（元）	-565,351,415.24	-1,566,819,796.96	-1,569,800,930.28	63.99%	-633,316,098.09	-629,122,129.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-576,217,011.17	-1,576,310,028.85	-1,579,291,162.17	63.51%	-643,718,556.63	-639,524,588.10
经营活动产生的现金流量净额（元）	-155,937,118.37	-59,645,202.82	-59,645,202.82	-161.44%	-117,738,206.55	-117,738,206.55
基本每股收益（元/股）	-1.20	-3.33	-3.34	63.99%	-1.35	-1.34
稀释每股收益（元/股）	-1.20	-3.33	-3.34	63.99%	-1.35	-1.34
加权平均净资产收益率	-50.81%	-2378.79%	-1927.15%	1876.34%	-0.60	-61.36%
	2015 年末	2014 年末		本年末比上年 末增减	2013 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	719,809,721.68	1,349,948,717.01	1,354,909,523.72	-46.87%	2,933,449,291.19	2,966,824,246.74
归属于上市公司股东的净资产（元）	-1,423,177,771.25	-821,777,678.24	-832,511,390.51	-70.95%	733,205,139.60	704,822,504.64

七、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-565,351,415.24	-1,569,800,930.28	-1,423,177,771.25	-832,511,390.51
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-565,351,415.24	-1,569,800,930.28	-1,423,177,771.25	-832,511,390.51
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	68,610,060.75	81,030,371.54	96,262,524.72	73,726,448.92
归属于上市公司股东的净利润	-53,495,407.51	-58,768,530.88	-55,360,898.38	-397,726,578.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-60,788,308.15	-60,168,403.88	-55,805,123.39	-399,455,175.75
经营活动产生的现金流量净额	-13,106,208.66	15,959,593.16	-60,196,413.04	-98,594,089.83

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	552,422.67	664,257.48	844,337.16	详见本附注五、45、46
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）	17,185,049.82	13,146,784.07	13,622,086.10	详见本附注五、45
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	642,283.33	445,666.66		详见本附注五、42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,063,404.48	1,502,179.76	-28,508.01	详见本附注五、45、46
减：所得税影响额	3,432,341.53	2,725,507.49	2,165,913.86	
少数股东权益影响额（税后）	5,145,222.84	3,543,148.59	1,869,542.85	
合计	10,865,595.93	9,490,231.89	10,402,458.54	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

我公司是以生产化肥和化工原料为主的综合性特大型化工企业，所在行业属化学肥料及化学制品制造业，拥有年产合成氨56万吨、尿素83万吨、三聚氰胺9.38万吨、硝酸铵（含NP肥）24万吨、浓硝酸2万吨、工业硫酸30万吨、催化剂2500吨、双氧水4.5万吨、食品二氧化碳2.5万吨、硫酸钾5万吨、盐酸6万吨的生产能力。

（一）报告期内，公司经营概况

受国家产业政策调整、天然气价格持续上涨以及国内化肥产能严重过剩、主要产品市场持续低迷影响，公司生产经营性亏损突出，生产经营异常艰难。报告期内，除公司本部催化新材料公司、物流公司和控股子公司-四川川化青上化工有限公司装置正常运营外，公司主营（尿素、合成氨、三聚氰胺、硝酸铵等）生产装置几乎处于全面停产状态，主营业务停顿，导致公司2015年度继续亏损。

（二）公司所属行业情况

“十二五”以来，我国氮肥总量继续保持快速增长，我国已经成为世界最大生产国和出口国，在国际市场上占有着重要的地位。公司所处的氮肥行业在国内面临产能严重过剩的问题，一方面是新增产能陆续投产，落后产能较少退出，致使氮肥产能严重过剩，产能过剩导致整个行业经营困难，盈利能力大幅下降。另一方面随着市场化改革的不断深化，氮肥企业的主要原燃料-天然气、电价格持续上涨人工成本及运费持续攀升，氮肥行业的盈利能力不断下降，导致氮肥行业整体经营困难。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	公司主要生产装置停产，计提固定资产减值准备。
无形资产	无重大变化。
在建工程	公司主要生产装置停产，计提在建工程减值准备。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

受国家产业结构调整、公司所处行业产能严重过剩、主要产品市场低迷和原料价格持续上涨等影响，公司经营性亏损突出，报告期内公司主营生产装置长时间停产，主营业务停顿，生产经营异常艰难，仅有少量的非主营业务维持经营。为维系企业基本生存，报告期内公司采取了一系列措施：一是最大限度开源节流、增收节支；二是积极筹措资金，缓解资金链断裂风险；三坚守安全环保底线，做好停运装置的维保工作，吸取8.12天津港事故教训，加强公司危化品管理力度，扎实抓好各项安全生产基础工作；四是加快推进装置处置工作，拟定了装置退出总体思路，启动了闲置和零星资产的清理和处置工作，盘活资产缓解公司资金压力；五是继续强有力的推进三项制度改革和深化内部改革，积极争取政策支持，尽最大努力减轻公司负担；六是充分挖掘存量资产对外创收能力，积极开拓外部市场发展对外营运项目，努力增收增效。

截止2015年12月31日，公司实现营业收入31,962.94万元，营业利润-72,325.33万元，利润总额-70,445.24万元，归属于上市公司股东的净利润 -56,535.14 万元，较上年同比减亏63.99%。亏损的原因主要是职工薪酬、财务费用、减值计提、折旧等支出；较上年同比减亏主要是因为人工成本较上年有大幅降低，同时因资产减值、折旧费用较上年同比大幅减少。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	319,629,405.93	100%	842,147,080.43	100%	-62.05%
分行业					
化肥行业及化学制品制造业	290,658,565.26	90.94%	800,826,218.51	95.09%	-63.71%
其他业务	28,970,840.67	9.06%	41,320,861.92	4.91%	-29.89%
分产品					
尿素			373,834,962.48	44.39%	-100.00%
三聚氰胺	4,838,717.98	1.51%	119,243,000.72	14.16%	-95.94%
硝酸铵	3,779,129.64	1.18%	23,128,850.35	2.75%	-83.66%

工业硝酸铵			80,482,219.13	9.56%	-100.00%
硫酸钾	112,033,890.77	35.05%	116,628,707.61	13.85%	-3.94%
硫酸			13,264,420.22	1.58%	-100.00%
复合肥			4,423,754.85	0.53%	-100.00%
其他自产产品	21,007,508.79	6.57%	44,134,602.09	5.24%	-52.40%
外购产品	148,999,318.08	46.62%	25,685,701.06	3.05%	480.09%
其他业务	28,970,840.67	9.06%	41,320,861.92	4.91%	-29.89%
分地区					
国内	319,629,405.93	100.00%	772,779,461.33	91.76%	-58.64%
国外			69,367,619.10	8.24%	-100.00%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	290,658,565.26	277,356,288.49	4.58%	-63.71%	-65.62%	5.30%
其他业务	28,970,840.67	18,417,102.50	36.43%	-62.05%	-64.72%	
分产品						
三聚氰胺	4,838,717.98	5,239,746.58	-8.29%	-95.94%	-96.09%	2.71%
硝酸铵	3,779,129.64	6,774,954.46	-79.27%	-83.66%	-66.30%	-26.01%
硫酸钾	112,033,890.77	101,787,253.71	9.15%	-3.94%	17.95%	-26.01%
其他自产产品	24,786,638.43	25,259,983.34	-1.91%	-43.84%	-58.99%	26.44%
外购产品	148,999,318.08	145,069,304.86	2.64%	480.09%	520.67%	-7.26%
其他业务	28,970,840.67	18,417,102.50	36.43%	-62.05%	-64.72%	
分地区						
国内	319,629,405.93	295,902,061.61	7.42%	-62.05%	-64.75%	7.09%

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

(3) 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	2015 年	2014 年	同比增减
------	----	----	--------	--------	------

化肥行业及化学制品制造业	销售量	吨	90,979	408,800	-77.74%
	生产量	吨	89,117	449,100	-80.16%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

由于经营性亏损，报告期内除公司催化剂、硫酸钾以及部分外购产品外，公司主营生产装置（合成氨、尿素、三聚氰胺等）基本处于停产状态，主要生产装置再运时间比去年同期大幅减少，导致销售量和生产量较去年同期大幅下降。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 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		277,356,288.49	93.77%	806,620,994.48	96.22%	-2.44%
其他业务		18,417,102.50	6.23%	31,715,109.22	3.78%	2.44%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 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	48.21%	-100.00%
三聚氰胺		5,239,746.58	1.89%	133,982,837.12	16.61%	-96.09%
硝酸铵		6,774,954.46	2.44%	20,102,382.99	2.49%	-100.00%
工业硝酸				74,184,839.46	9.20%	-100.00%
硫酸钾		101,787,253.71	36.70%	86,293,438.93	10.70%	17.95%
硫酸			0.00%	13,163,786.05	1.63%	-100.00%
复合肥			0.00%	5,017,744.54	0.62%	-100.00%
其他自产产品		18,485,028.88	6.66%	61,597,111.67	7.64%	-58.99%
外购产品		145,069,304.86	52.30%	23,372,930.03	2.90%	520.67%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	146,298,680.75
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	50.33%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	以太天和（北京）贸易有限公司	66,100,000.00	22.74%
2	四川瑞象农资有限公司	21,444,724.00	7.38%
3	成都市贝地农资有限公司	20,754,570.45	7.14%
4	大理市旺隆农资有限公司	20,423,886.30	7.03%
5	中农集团控股四川农资有限公司	17,575,500.00	6.05%
合计	--	146,298,680.75	50.33%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	169,395,660.18
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	61.95%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中农矿产资源勘探有限公司	66,020,000.00	24.14%
2	成都电业局	28,901,684.18	10.57%
3	四川金象赛瑞化工股份有限公司	29,002,400.00	10.61%
4	中农集团控股四川农资有限公司	24,819,816.00	9.08%
5	以太天和（北京）贸易有限公司	20,651,760.00	7.55%
合计	--	169,395,660.18	61.95%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	12,639,042.35	32,750,598.36	-61.41%	由于主营装置停产，导致与之相关的销售费用也减少。
管理费用	204,986,805.23	451,859,974.74	-54.63%	公司实施三项制度改革，职工薪酬及固定资产折旧费减少。
财务费用	93,247,949.83	134,407,458.74	-30.62%	融资成本降低。

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	441,445,367.35	996,786,682.51	-55.71%
经营活动现金流出小计	597,382,485.72	1,056,431,885.33	-43.45%
经营活动产生的现金流量净额	-155,937,118.37	-59,645,202.82	-161.44%
投资活动现金流入小计	9,234,707.84	2,671,271.36	245.70%
投资活动现金流出小计	14,367,796.76	29,242,871.35	-50.87%
投资活动产生的现金流量净额	-5,133,088.92	-26,571,599.99	80.68%
筹资活动现金流入小计	991,797,924.92	964,897,704.38	2.79%
筹资活动现金流出小计	955,780,002.80	1,018,081,555.23	-6.12%
筹资活动产生的现金流量净额	36,017,922.12	-53,183,850.85	167.72%
现金及现金等价物净增加额	-125,026,594.55	-138,145,397.86	-72.16%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- (1)经营活动的现金流入同比减少55.71%，主要系公司主要生产装置停产，产品的销售现金流入减少所致。
- (2)经营活动的现金流出同比减少43.45%，主要系本期主要生产装置停产，公司减少采购，以及职工薪酬、税金支付减少所致。
- (3)经营活动产生的现金流量净额同比减少161.44%，主要系公司主要生产装置停产，收入较去年同期大幅减少所致。
- (4)投资活动产生的现金流量净额同比增加80.68%，主要系投资活动现金流出大幅减少所致。
- (5)筹资活动产生的现金流量净额同比增加167.72%，主要系筹资活动流入增加、现金流出减少所致。
- (6) 现金及现金等价物增加额同比减少72.16%，主要系本期主要生产装置停产，经营活动的现金流量减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

报告期内公司经营活动产生的现金流量与本年度净利润差异的原因，主要系受化肥行业产能严重过剩影响，公司生产经营性亏损突出，主要生产装置（化肥、化工）停产，公司拟对固定资产、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。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	434,310,428.23	-61.65%	公司对主要生产装置减值测试，并计提资产减值准备	否
营业外收入	19,046,618.75	-2.70%	增值税返还	否
营业外支出	245,741.78	-0.03%	处置非流动资产	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	98,447,186.33	13.68%	191,064,753.03	14.10%	-0.42%	
应收账款	36,589,688.18	5.08%	34,032,288.55	2.51%	2.57%	客户欠款增加收回前期应收款项
存货	35,571,812.26	4.94%	77,573,502.33	5.73%	-0.79%	
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	2,242,560.11	0.31%	3,388,098.97	0.25%	0.06%	本期按权益法确认合营企业投资损失
固定资产	142,329,195.78	19.77%	500,121,620.05	36.91%	-17.14%	计提折旧及固定资产减值准备
在建工程	93,392,111.33	12.97%	163,897,432.69	12.10%	0.87%	
短期借款	828,291,751.41	115.07%	579,400,000.00	42.76%	72.31%	公司依据长期负债的偿还期限对其进行了短期借款增加以及期限重分类影响所致
长期借款	0.00	0.00%	46,800,000.00	3.45%	-3.45%	根据偿还期限重分类

2、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	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	74,690,859.66	-23,842,959.66	40,847,900.00				50,847,900.00
金融资产小计	74,690,859.66	-23,842,959.66	40,847,900.00				50,847,900.00
上述合计	74,690,859.66	-23,842,959.66	40,847,900.00				50,847,900.00
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

五、投资状况

1、总体情况

 适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

 适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

 适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

 适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
其他	无	无	0.00	公允价值计量	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	可供出售金融	无

												资产	
期末持有的其他证券投资	50,000,000.00	--	74,690,859.66	-23,842,959.66	40,847,900.00	0.00	0.00	-23,842,959.66	50,847,900.00	--	--		
合计	50,000,000.00	--	74,690,859.66	-23,842,959.66	40,847,900.00	0.00	0.00	-23,842,959.66	50,847,900.00	--	--		
证券投资审批董事会公告披露日期													
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）													

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	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	93,596,593.26	88,594,473.49	122,829,753.35	2,364,247.84	12,171,043.78
四川省川化	子公司	销售；化学肥料、化	5,000 万元	138,091,558.	-32,097,586.	149,440,158.	-93,485,822.	-92,156,105.

新天府化工 有限责任公司		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		00	51	79	53	57
四川锦华化 工有限责任 公司	子公司	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	61,225,899.9 9	-235,896,336 .86	4,838,717.98	-173,080,330 .71	-173,080,330 .71
四川禾浦化 工有限责任 公司	子公司	肥料、基础化学原料 制造项目的筹建；化 学工业方面的科技 开发与经营本 企业自产产品及技 术的出口业务；经营 本企业生产所需的 原辅材料、仪器、仪 表、机械设备、零配 件及技术进出口	16,000 万 元	104,761,472. 54	-485,885,375 .73	1,865,701.00	-90,423,353. 74	-90,403,057. 74
四川川化永 昱化工工程 有限责任公 司	子公司	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	1,987,330.45	-90,567.17	3,384,382.19	-825,703.04	-824,452.11

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

(一) 公司所处行业发展趋势

公司所处行业为化学肥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。

受国内化肥行业产能严重过剩影响，以天然气为原料的化肥行业陷入原料供应短缺且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，一方面过剩的产能无法化解，市场需求疲软，产能过剩导致供需矛盾日益剧烈；随着化肥价格形成机制的不断完善，化肥市场化进程加快，化肥企业享受的气价、电价、运价、增值税等优惠政策已经逐步取消，化肥制造企业面临的生产经营形势将日益严峻。

2015年7月，工业和信息化部发布了《关于推进化肥行业转型发展的指导意见》。《意见》指出，一是严格控制新增产能。原则上不再新建或扩建湿法磷酸及配套的磷酸一铵、磷酸二铵装置；二是加快淘汰落后产能，建立落后产能退出长效机制，严把环保关、能耗关；三是鼓励引导企业兼并重组，形成上下游一体的产业体系及横向跨行业的肥化企业联合。同时，《意见》还提出，要借力“一带一路”战略拓展国际市场，鼓励有条件的企业到化肥资源短缺的国家投资建厂、设立研发中心，充分利用国际市场和国际资源，转移输出部分优势产能。

（二）公司未来发展战略

青白江板块（包括川化集团有限责任公司、川化股份有限公司）转型升级的重点是打造战略性新兴产业科技园和四川能源基地项目，通过全面深化改革实现可持续发展。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年01月05日	电话沟通	个人	询问公司目前生产经营情况。
2015年01月13日	电话沟通	个人	询问大股东协议转让部分股权有无锁定期。
2015年01月26日	电话沟通	个人	询问同业竞争问题何时能解决。
2015年02月03日	电话沟通	个人	询问公司控股股东是否变更。
2015年02月09日	电话沟通	个人	询问大股东协议转让部分股权进展。
2015年03月10日	电话沟通	个人	询问公司近期是否有重大事项。
2015年03月13日	电话沟通	个人	询问公司近期股价涨幅大原因。
2015年03月31日	电话沟通	个人	询问停牌原因。
2015年04月01日	电话沟通	个人	询问何时复牌。
2015年04月02日	电话沟通	个人	询问ST原因、下一步计划等。
2015年04月08日	电话沟通	个人	询问公司被托管情况。
2015年04月09日	电话沟通	个人	询问公司生产经营情况、下一步计划等。
2015年04月13日	电话沟通	个人	询问股权无偿划转进展、未来发展等。
2015年04月20日	电话沟通	个人	询问大股东协议划转股份是否完成过户等。
2015年05月15日	电话沟通	个人	询问股权无偿划转进展。
2015年05月19日	电话沟通	个人	询问如何参加股东大会。
2015年05月20日	电话沟通	个人	询问股权无偿划转进展。
2015年06月05日	电话沟通	个人	询问股权无偿划转进展。
2015年06月15日	电话沟通	个人	询问公司近期有何利空消息，股价下跌厉害。
2015年06月17日	电话沟通	个人	询问公司股价为何连续跌停。
2015年06月30日	电话沟通	个人	询问公司今年能否扭亏。
2015年07月03日	电话沟通	个人	询问同业竞争何时能解决。

2015年07月08日	电话沟通	个人	询问公司近期有无停牌打算。
2015年07月15日	电话沟通	个人	询问大股东股权冻结原因。
2015年07月16日	电话沟通	个人	询问公司有无增持计划，近期有无停牌打算。
2015年08月10日	电话沟通	个人	询问公司近期是否召开股东大会，如何参加。
2015年08月14日	电话沟通	个人	询问今年扭亏保牌措施。
2015年08月28日	电话沟通	个人	询问公司扭亏保牌进展。
2015年08月28日	电话沟通	个人	询问股权无偿划转进展。
2015年09月02日	电话沟通	个人	询问重大仲裁事项进展。
2015年09月14日	电话沟通	个人	询问今年能否扭亏保牌，如果继续亏损每年是否退市。
2015年09月18日	电话沟通	个人	询问若2015年继续亏损，明年是否会退市。
2015年09月25日	实地调研	机构	公司基本情况、财务状况、债务结构、员工人数等（具体内容可详见深交所互动易上登载的《投资者关系活动记录表》）。
2015年10月08日	电话沟通	个人	询问股权划转进展。
2015年10月10日	电话沟通	个人	询问财务费用较上年同期降低原因。
2015年10月12日	电话沟通	个人	询问股票原因、复牌时间。
2015年10月12日	电话沟通	个人	询问股票原因、复牌时间。
2015年10月12日	电话沟通	个人	询问股票原因、复牌时间。
2015年10月13日	电话沟通	个人	询问股票原因、复牌时间、何为产权调整。
2015年10月13日	电话沟通	个人	询问停牌是否因为重大资产重组。
2015年10月16日	电话沟通	个人	询问股票何时复牌。
2015年10月21日	电话沟通	个人	询问股票何时复牌。
2015年10月28日	电话沟通	个人	询问产权调整是否对公司2015年度业绩扭亏有帮助。
2015年11月02日	电话沟通	个人	询问产权调整进展、今年是否有政府补助。
2015年11月16日	电话沟通	个人	询问控股股东司法冻结股份是否影响产权划转、如何参加股东大会和投票等。
2015年11月17日	电话沟通	个人	如何参加现场股东大会、产权划转进展。
2015年11月18日	电话沟通	个人	询问产权划转目的和进展。
2015年11月18日	电话沟通	个人	询问产权划转进展、是否会退市。
2015年11月18日	电话沟通	个人	询问避免退市措施。
2015年11月20日	电话沟通	个人	询问产权划转进展、有何措施、禾浦挂牌进展。
2015年12月24日	电话沟通	个人	询问产权划转进展、产权划转后下一步工作计划。
2015年12月25日	电话沟通	个人	询问产权划转进展、是否暂停上市、债务情况。
2015年12月29日	书面问询	个人	要求增加股东大会临时提案。
2015年12月30日	电话沟通	个人	询问今年能否扭亏保牌。

2015 年 12 月 30 日	电话沟通	个人	询问年报披露时间。
2015 年 12 月 30 日	电话沟通	个人	询问年报披露时间，扭亏措施，下一步工作计划。
2015 年 12 月 30 日	电话沟通	个人	询问今年能否报牌、年报披露时间。
2015 年 12 月 31 日	电话沟通	个人	询问产权划转目的、如何避免退市。
2015 年 12 月 31 日	电话沟通	个人	询问如何参加股东大会。
接待次数			99
接待机构数量			1
接待个人数量			98
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、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2013年、2014年利润分配方案：根据公司的实际情况并经公司2013年度、2014年度股东大会审议通过，2013年度、2014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。

2015年度利润分配预案：根据公司的实际情况，2015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。该预案需提交公司2015年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	0.00	-565,351,415.24	0.00%	0.00	0.00%
2014年	0.00	-1,569,800,930.28	0.00%	0.00	0.00%
2013年	0.00	-636,874,708.51	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、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。

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	同业竞争	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	2014年06月17日	2年内	已于2015年10月13日履行完毕。

			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。			
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						
股权激励承诺						
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	其他	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	2016年12月30日	履行中。
	四川化工控股(集团)有限责任公司	减持	自即日起未来六个月内不减持公司股票	2015年07月10日	2016年1月10日	已于2016年1月10日履行完毕,承诺期间未减持。
	四川发展(控股)有限责任公司	减持	自即日起未来六个月内不减持公司股票	2015年07月10日	2016年1月10日	已于2016年1月10日履行完毕,承诺期间未减持。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

2016年4月27日，四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2015年审计报告出具了无法表示意见的审计报告。

（一）审计报告内容

如“财务报表附注二、2”所述，川化股份公司已连续亏损三个会计年度，其财务状况严重恶化，截止2015年12月31日川化股份公司合并报表口径归属于母公司净资产为负数142,317.78万元，累计亏损298,921.00万元；2015年度亏损56,535.14万元，其中，尿素、合成氨、硝酸铵等主营化肥、三聚氰胺生产装置长期全面停产。川化股份公司因无法偿还到期债务且资不抵债被债权人申请破产重整，并于2016年3月24日被成都市中级人民法院裁定受理，截至财务报告批准报出日，重整仍在进行中，重整事项存在重大不确定性，川化股份公司存在因重整失败而被法院宣告破产的风险。

基于以上情况川化股份公司持续经营能力存在重大不确定性。川化股份公司虽已对持续经营能力作出了评估，但未能就与评估持续经营能力相关的未来应对计划提供充分、适当的证据。因此，我们无法判断川化股份公司运用持续经营假设编制2015年度财务报表是否适当。

（二）董事会关于非标准审计报告的说明

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）基于谨慎性原则，对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，该意见客观地反映了公司的实际情况和财务状况，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2015年度财务报告出具的无法表示意见的审计报告。公司董事会将采取有效措施，尽力消除上述风险因素。

（三）监事会关于非标准审计报告的说明

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）为公司出具的无法表示意见审计报告基于谨慎性原则，涉及事项基本符合公司实际情况和财务状况，揭示了公司面临的风险。原则同意公司董事会就上述事项所做出的专项说明及提出的整改措施。望董事会和管理层落实相关措施，积极推进转型升级工作，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。

（四）独立董事关于非标准审计报告的说明

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）为公司出具的无法表示意见的审计报告，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，该审计意见客观地反映了公司的实际情况，对此我们表示认同。望公司董事会认真研究，尽早解决公司目前面临的问题，维护公司和全体股东的利益。

六、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

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、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

差错1、2013年度和2014年度四川川化永鑫建设工程有限责任公司（以下简称“永鑫公司”）向本公司提供工程和维修，少计工程款和维修款累计调减期初留存收益4,021,700.32元。

情况说明：公司接受永鑫公司提供工程和维修劳务，公司业务部门与永鑫公司办妥了工程验收结算手续，后因永鑫公司人员变动，相关资料未按工作流程转到财务部门，未及时与川化股份办理票据结算，因

此一直以来双方账务核对均未发现该差错。2016年永鑫公司实行营改增自查，永鑫公司在对所有合同清理时发现川化股份公司在2013年度、2014年度尚有工程款和维修款4,021,700.32元未开票结算，经与我公司业务部门及相关人员核对确认无误后，将发票开具给公司。2015年度公司将根据实际情况追溯调整。

差错2：中国石油西南油气田分公司输气管理处（以下简称“中石油”）于2015年补开发票收以前年度天然气价差调减期初留存收益6,712,011.95元。

情况说明：2015年补做2014年以前天然气差价款，因中石油队天然气结构气价进行了调整，导致双方形成了结算价差。即中石油是按照对用气量未超过2012年度存量气用户计算2013及2014年的用气价格，而本公司仍按双方签订的天然气合同确定的价格计算，再经双方核对确认后，中石油将发票补开给了本公司。为此，2015年度公司将根据双方确认后的价差进行追溯调整。

八、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。

九、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）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	唐方模、何寿福

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请了四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度内部控制提供审计服务。根据公司2014年度股东大会决议，公司应支付给内部控制审计会计师事务所内控审计费用为15万元。

十、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

（一）本报告披露后，公司股票面临暂停上市的风险

本报告显示公司2015年经审计的净利润和期末净资产为负值，由于公司2013、2014、2015年连续亏损三年，且最近两年期末净资产为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，深交所将在公司（证券简称：*ST川化，证券代码：000155）披露本报告之日起15个交易日内作出是否暂停公司股票上市交易的决定。

（二）公司拟采取的应对措施

1、积极配合管理人稳妥推进司法重整相关工作，力争按计划完成各项工作，妥善解决公司债务问题，减轻公司债务负担。

2、充分运用上市公司资源优势，引入战略合作者实施产业转型，通过产业结构调整和产业转型、升

级改造开发新项目等方式，拓展公司新的利润增长点。

3、竭尽全力做好自救，深入挖潜增效。一是合理安排在运装置生产，优化现有业务结构，全面降低生产性成本和工序能耗，最大限度保证在运装置利润最大化。二是整合资源优势，充分挖掘存量资产对外创收能力，努力创收增效；三是启动停产装置资产处置工作，通过资产处置盘活存量回收资金，减轻资金压力和资产包袱；四是强化约束激励，深化管理体制改革，继续推进“三项制度”改革，进一步精简机构和人员，轻装上阵；五是继续严格控制费用预算，最大限度降低各项费用开支，最大限度止损；六是创新融资方式，拓宽融资渠道，扩大融资品种，优化负债结构，降低企业融资成本。

十一、破产重整相关事项

√ 适用 □ 不适用

（一）债权人向法院提出对公司进行重整的申请

2016年2月15日，公司接到债权人四川省天然气投资有限责任公司（简称“四川天投”或“申请人”）以及成都市中级人民法院（简称“成都中院”或“法院”）的通知。通知称，四川天投以本公司不能清偿到期债务且资产不足以清偿全部债务为由，已向成都中院提出对公司进行重整的申请（详见公司于2016年2月16日刊登的《公司关于债权人申请对公司重整的提示性公告》，公告编号2016-009号）。

（二）法院受理债权人对公司进行重整的申请

2016年3月24日，公司收到成都中院送达的《民事裁定书》，获悉四川天投对公司进行司法重整的申请被成都中院裁定受理（详见公司于2016年3月25日刊登的《公司关于被法院受理重整申请的公告》，公告编号2016-014号）。

（三）法院指定重整管理人

2016年4月6日，公司收到法院送达的《决定书》〔（2016）川01民破1-1号〕，法院指定北京大成律师事务所担任公司管理人，重整期间采用管理人管理模式，公司信息披露责任人为公司管理人（详见公司于2016年4月7日发布的《公司关于法院指定管理人的公告》，公告编号：2016-017号）。

（四）重整进展

进入重整程序后，公司管理人启动了重整相关工作。法院于2016年4月8日在《人民法院报》刊登《公告》，管理人启动了债权申报登记及审查工作，公司债权人应在2016年5月11日前向公司管理人申报债权（联系电话：028-89301360，13810432314），第一次债权人会议将于2016年5月13日上午10时在成都中院大法庭召开（详见公司于2016年4月9日刊登的《公司管理人关于债权申报的公告》，公告编号：2016-020号）。

十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
上海康信融资租赁有限公司与本公司发生的融资租赁合同纠纷争议	8,969.63	是	仲裁中，无最新进展	无	无	2015年09月02日	公告名称：《公司关于重大仲裁事项的进展公告》；公告编号：2015-067号；公告索引： http://www.cnin

											fo.com.cn/cninfo-n ew/disclosure/szse _main/bulletin_det ail/true/120153816 0?announceTime= 2015-09-02
其他诉讼	538.96	是	无	无	无						

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
四川美胺化工有限责任公司	联营企业	销售商品	三聚氰胺	协议价	0.5952 万元/吨	6.67	0.77%	0	是	银行转账结算	四川美胺化工有限责任公司		
九禾股份有限公司	控股股东原控制的企业	销售商品	硫酸钾	协议价	0	0	0.00%	1,470	否	银行转账结算	九禾股份有限公司		
四川能投润嘉置业有限公司	潜在控制人控制的企业	销售商品	水、电等	协议价	水 1.389 元/吨	37.86	4.39%	50	否	银行转账结算	四川能投润嘉置业有限公司		

四川川化永鑫建设工程有限公司	潜在控制人控制的企业	销售商品	水、电等	协议价	电 0.7578 元/度	113.79	13.21%	100	是	银行转账结算	四川川化永鑫建设工程有限公司		
四川川化生物工程有限责任公司	同一最终控制人	销售商品	水、电	协议价	水 1.389 元/吨	2.32	0.27%	20	否	银行转账结算	四川川化生物工程有限责任公司		
四川能投量力物流发展有限公司	同一最终控制人	销售商品	水、电等	协议价	电 0.7578 元/度	142.85	16.58%	200	否	银行转账结算	四川能投量力物流发展有限公司		
四川新辉燃气设备有限公司	潜在控制人控制的企业	销售商品	水、电等	协议价	水 1.389 元/吨	93.25	10.82%	90	是	银行转账结算	四川新辉燃气设备有限公司		
四川能投汇成培训管理有限公司	潜在控制人控制的企业	销售商品	水、电等	协议价	电 0.7578 元/度	5.97	0.69%	10	否	银行转账结算	四川能投汇成培训管理有限公司		
川化集团有限责任公司	同一控股股东	销售商品	水、电等	协议价	水 1.389 元/吨	8.11	0.94%	15	否	银行转账结算	川化集团有限责任公司		
川化集团有限责任公司川化宾馆	潜在控制人控制的企业	销售商品	水、电等	协议价	电 0.7578 元/度	32.69	3.79%	50	否	银行转账结算	川化集团有限责任公司川化宾馆		
四川能投能源基地股份有限公司	潜在控制人控制的企业	销售商品	天然气	协议价	水 1.389 元/吨	236.1	27.40%	0	是	银行转账结算	四川能投能源基地股份有限公司		
四川众能新材料技术开发有限公司	潜在控制人控制的企业	销售商品	水、电	协议价	电 0.7578 元/度	6.4	0.74%	6	是	银行转账结算	四川众能新材料技术		

限公司	业										开发有 限公司		
四川天华 股份有限 公司	控股股 东原控 制的企 业	销售商 品	催化触 媒	协议价	6.0256 万元/吨	107.86	12.52%	0	是	银行转 账结算	四川天 华股份 有限公 司		
四川天华 股份有限 公司	控股股 东原控 制的企 业	销售商 品	材料	协议价	结算价	0	0.06%	0.5	否	银行转 账结算	四川天 华股份 有限公 司		
四川天华 富邦化工 有限责任 公司	控股股 东原控 制的企 业	销售商 品	材料	协议价	结算价	0	0.00%	1	否	银行转 账结算	四川天 华富邦 化工有 限责任 公司		
四川华英 化工有限 责任公司	同一最 终控制 人	提供劳 务	设计服 务	协议价	结算价	2.45	0.28%	5	否	银行转 账结算	四川华 英化工 有限责 任公司		
富利香港 有限公司	其他关 联方	提供劳 务	资金利 息	协议价	结算价	64.73	7.51%	60	是	银行转 账结算	四川华 英化工 有限责 任公司		
四川省天 然气投资 有限责任 公司	潜在控 制人控 制的企 业	采购商 品	天然气	协议价	1.493 元 /立方米	811.11	47.87%	700	是	银行转 账结算	四川省 天然气 投资有 限责任 公司		
四川川化 集团成都 望江化工 厂	同一最 终控制 人	采购商 品	包装物	协议价	结算价	0	0.00%	300	否	银行转 账结算	四川川 化集团 成都望 江化工 厂		
四川天华 股份有限 公司	控股股 东原控 制的企 业	采购商 品	水、电等	协议价	结算价	0	0.00%	50	否	银行转 账结算	四川天 华股份 有限公 司		
四川利丰 化工有限 责任公司	同一最 终控制 人	采购商 品	农药	协议价	3.3894 万元/吨	883.39	52.13%	2,000	否	银行转 账结算	四川利 丰化工 有限责 任公司		

四川天华富邦化工有限责任公司	控股股东原控制的企业	采购商品	仪表空气、氮气等	协议价	结算价	0	0.00%	5	否	银行转账结算	四川天华富邦化工有限责任公司		
四川省能源投资集团有限责任公司	潜在控制人	接受劳务	资金利息	协议价	结算价	201.52	6.10%	451	否	银行转账结算	四川省能源投资集团有限责任公司		
四川省天然气投资有限责任公司	潜在控制人控制的企业	接受劳务	资金利息	协议价	结算价	183.59	5.56%	0	是	银行转账结算	四川省天然气投资有限责任公司		
四川能投润嘉置业有限公司	潜在控制人控制的企业	接受劳务	物业、服务费	协议价	结算价	280	8.48%	600	否	银行转账结算	四川能投润嘉置业有限公司		
四川能投润嘉园林有限公司	潜在控制人控制的企业	接受劳务	绿化、服务费	协议价	结算价	219	6.63%	0	是	银行转账结算	四川能投润嘉园林有限公司		
四川川化永鑫建设工程有限公司	潜在控制人控制的企业	接受劳务	修理、工程劳务	协议价	结算价	196.11	5.94%	1,000	否	银行转账结算	四川川化永鑫建设工程有限公司		
四川化工控股(集团)有限责任公司	控股股东	接受劳务	资金利息	协议价	结算价	1,192.87	36.12%	2,460	否	银行转账结算	四川化工控股(集团)有限责任公司		
川化集团有限责任公司	同一控股股东	接受劳务	资金利息	协议价	结算价	601.62	18.22%	620	否	银行转账结算	川化集团有限责任公司		
四川川化生物工程有限公司	同一最终控制人	接受劳务	资金利息	协议价	结算价	6	0.18%	6	否	银行转账结算	四川川化生物工程有		

公司											限责任公司		
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	潜在控制人控制的企业	接受劳务	资金利息	协议价	结算价	120.6	3.65%	121	否	银行转账结算	四川川化永鑫建设工程有限责任公司		
川化集团有限责任公司	同一控股股东	接受劳务	租赁费	协议价	结算价	301.14	9.12%	320	否	银行转账结算	川化集团有限责任公司		
泸州市天润实业有限责任公司	控股股东原控制的企业	接受劳务	装卸、环卫等	协议价	结算价	0	0.00%	15	否	银行转账结算	泸州市天润实业有限责任公司		
四川能投汇成培训管理有限公司	潜在控制人控制的企业	接受劳务	修理、劳务	协议价	结算价	0	0.00%	15	否	银行转账结算	四川川化汇成培训管理有限公司		
合计				--	--	5,858	--	10,740.5	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				经公司 2015 年第 2 次临时股东大会批准的 2015 年度日常关联交易总额为 10,740.50 万元,2015 年实际发生的日常关联交易总额为 5,858 万元,关联交易金额未超出全年预计金额。									
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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1) 关于公司以银河证券股权质押向关联方借款

为缓解公司资金困境，经公司2014年度股东大会审议通过，同意公司以持有的中国银河证券股份有限公司9,727,115股内资股作为股权质押担保向四川能投借款人民币8,000万元，双方于2015年6月18日签署了相关合同，并于2015年6月25日中国证券登记结算有限责任公司办理了股权质押登记（具体内容可点击下表链接查询）。

(2) 关于公司放弃参股公司-四川川化永鑫建设工程有限责任公司优先认缴出资权

经公司2015年第2次临时股东大会审议通过，同意公司放弃参股公司-四川川化永鑫建设工程有限责任公司优先认缴出资权，同意四川能投以现金出资 6,193.83 万元增加四川川化永鑫建设工程有限责任公司注册资本（具体内容可点击下表链接查询）。

(3) 关于公司放弃参股公司-四川省川化润嘉置业有限责任公司优先认缴出资权

经公司2015年第2次临时股东大会审议通过，同意公司放弃参股公司-四川省川化润嘉置业有限责任公司优先认缴出资权，同意四川能投以现金出资 1,721.36 万元、川化集团有限责任公司以川化宾馆资产评估作价 345.76 万元出资增加四川省川化润嘉置业有限责任公司注册资本（具体内容可点击下表链接查询）。

(4) 关于公司以天华富邦股权质押向关联方借款

为缓解公司资金困境，经公司2015年第3次临时股东大会审议通过，同意公司以持有的参股公司-天华富邦化工有限责任公司8.11%股权作为股权质押担保向四川能投申请借款人民币8,000万元（具体内容可点击下表链接查询）。2016年2月23日，双方签署了合同，主要内容如下：借款金额为人民币6,000万元；借款期限为12个月，按季结息；借款年利率为5.18%；借款用途为生产经营、人工薪酬及税费缴交及其他项目等；借款担保为公司将持有天华富邦8.11%股权为本次借款提供股权质押担保；质押期限为12个月，在公司履行完所有还款义务后方能解除质押。2016年2月26日，公司在泸州市工商行政管理局办理了天华富邦股权质押登记手续，并取得泸州市工商行政管理局出具的《股权出质设立登记通知书》，质权登记编号为2016年第000008号，出质股权数额为8,597.98万元，质押登记日为2016年2月26日。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
公司关于签订借款合同暨关联交易公告	2015年06月20日	公告编号：2015-046号；披露索引： http://pdf.dcfw.com/pdf/H2_AN201506190009975583_01.pdf
公司关于放弃参股公司优先认缴出资权的公告（一）	2015年09月02日	公告编号：2015-057号；披露索引： http://pdf.dcfw.com/pdf/H2_AN201508300010666398_01.pdf
公司关于放弃参股公司优先认缴出资权的公告（二）	2015年09月02日	公告编号：2015-063号；披露索引： http://pdf.dcfw.com/pdf/H2_AN20150830001

		0666396_01.pdf
公司关于股权质押借款暨关联交易公告	2015 年 11 月 05 日	公告编号：2015-083 号；披露索引： http://pdf.dfcfw.com/pdf/H2_AN201511040011289031_01.pdf

十七、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、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）公司主营生产装置全面停产，主营业务停顿

受国内化肥行业产能严重过剩、产品市场价格持续低迷以及生产成本大幅上升等影响，公司生产经营性亏损突出，2015年公司主营生产装置（化肥、化工）一直处于停产状态。鉴于公司装置竞争力严重不足已不具备恢复生产的条件，2016年1月5日公司召开2015年第4次临时股东大会审议通过了《关于装置长期全面停产的议案》，决定对本部尿素、合成氨、三聚氰胺、硝酸铵等主营化肥、化工生产装置及控股子公司--四川锦华化工有限责任公司三聚氰胺生产装置长期全面停产，适时启动装置资产处置工作并尽快研究制定转型方案（详见公司于2015年12月17日、2016年1月6日刊登的公告）。截止本报告披露日，上述装置停产，主营业务停顿，生产经营状况未发生好转。

（二）控股股东产权变更

四川省政府国有资产监督管理委员会下发了《四川省政府国有资产监督管理委员会关于化工控股集团100%产权无偿划转至能投集团有关问题的通知》（川国资产权[2015]77号），经四川省政府同意，四川省国资委将其所持四川化工100%产权无偿划转至四川能投。该事项已获得中国证监会豁免要约收购义务。本次产权划转完成后，公司控股股东仍为四川化工，持有公司14,350万股股份（占公司总股本30.53%），四川能投持有四川化工100%产权，四川能投通过四川化工间接控制公司，最终实际控制人仍为四川省国资委。截止目前为止，四川化工尚未完成国有产权变更及工商变更登记。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

2015年10月8日，公司召开第六届董事会2015年临时会议，审议通过了《控股子公司四川省川化新天府化工有限责任公司将其持有的四川美胺化工有限责任公司50%国有股权资产通过公开挂牌方式转让的议案》，同意控股子公司——四川省川化新天府化工有限责任公司将其持有四川美胺化工有限责任公司50%股权通过公开挂牌方式转让，挂牌底价不低于335.99万元（详见公司于2015年10月13日刊登的《公司关于控股子公司公开挂牌转让持有的参股公司50%股权的公告》）。

二十、社会责任情况

适用 不适用

二十一、公司债券相关情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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、报告期内证券发行（不含优先股）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动，总股本仍为47,000万股。

(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——四川化工通过深圳证券交易所证券交易系统减持了公司股份5,640万股，减持前四川化工持有本公司股份数量为19,990万股，持股比例为42.53%，减持后四川化工持有本公司股份数量为14,350万股，持股比例为30.53%，仍为公司控股股东；本次减持前国有法人股数量为27,540万股，占公司总股本比例58.60%，社会公众股数量为19,460万股，占公司总股本比例41.40%；本次减持后国有法人股数量为21,900万股，占公司总股本比例46.60%，社会公众股数量为25,100万股，占公司总股本比例53.40%。

报告期内，公司第二股东——四川发展通过深圳证券交易所证券交易系统减持了公司股份2,345.3万股，减持前四川发展持有本公司股份数量为7,550万股，持股比例为16.06%，减持后四川发展持有本公司股份数量为5,204.7万股，持股比例为11.07%，仍为公司第二股东；本次减持前国有法人股数量为21,900万股，占公司总股本比例46.60%，社会公众股数量为25,100万股，占公司总股本比例53.40%；本次减持后国有法人股数量为19,554.7万股，占公司总股本比例41.61%，社会公众股数量为27,445.3万股，占公司总股本比例58.39%。

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	29,426	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	29,042	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月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	30.53%	143,500,000	-56,400,000		143,500,000	冻结	2,903,512
四川发展(控股)有限责任公司	国有法人	11.07%	52,047,000	-23,453,000		52,047,000		
蔡鹏	境内自然人	1.18%	5,525,495	5,496,795		5,525,495		
王彦峰	境内自然人	1.05%	4,942,509	4,942,509		4,942,509		
东方证券股份有限公司	境内非国有法人	0.52%	2,450,100	2,450,100		2,450,100		

西藏迪盛投资管理 有限公司	境内非国有法人	0.48%	2,250,000	2,250,000		2,250,000		
刘世青	境内自然人	0.41%	1,927,018	1,927,018		1,927,018		
周耀明	境内自然人	0.28%	1,315,000	1,315,000		1,315,000		
陈国贤	境内自然人	0.24%	1,150,000	1,150,000		1,150,000		
高娟	境内自然人	0.24%	1,105,300	1,105,300		1,105,300		
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）有限责任公司与四川发展（控股）有限责任公司存在股权控制关系，受同一主体（四川省国资委）控制。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《上市公司收购管理办法》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	143,500,000	人民币普通股	143,500,000					
四川发展（控股）有限责任公司	52,047,000	人民币普通股	52,047,000					
蔡鹏	5,525,495	人民币普通股	5,525,495					
王彦峰	4,942,509	人民币普通股	4,942,509					
东方证券股份有限公司	2,450,100	人民币普通股	2,450,100					
西藏迪盛投资管理有限公司	2,250,000	人民币普通股	2,250,000					
刘世青	1,927,018	人民币普通股	1,927,018					
周耀明	1,315,000	人民币普通股	1,315,000					
陈国贤	1,150,000	人民币普通股	1,150,000					
高娟	1,105,300	人民币普通股	1,105,300					
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）有限责任公司与四川发展（控股）有限责任公司存在股权控制关系，受同一主体（四川省国资委）控制。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《上市公司收购管理办法》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 76,500,000 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 143,500,000 股，占本公司总股本的 30.53%。蔡鹏通过普通证券账户持有本公司股票 0 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 5,525,495 股，占本公司总股本的 1.18%。							

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

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：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	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	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。
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。2015年10月13日,公司收到四川化工来函获悉,四川化工将持有的泸天化集团100%股权无偿划转给泸州市人民政府已在泸州市工商局完成了市场主体类型和投资人(股权)变更登记,泸天化集团投资人由四川化工变更为泸州市国有资产监督管理委员会,由此,四川化工不再享有泸天化股份的控制权,泸天化股份的实际控制人也相应变更为泸州市国有资产监督管理委员会。			

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

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

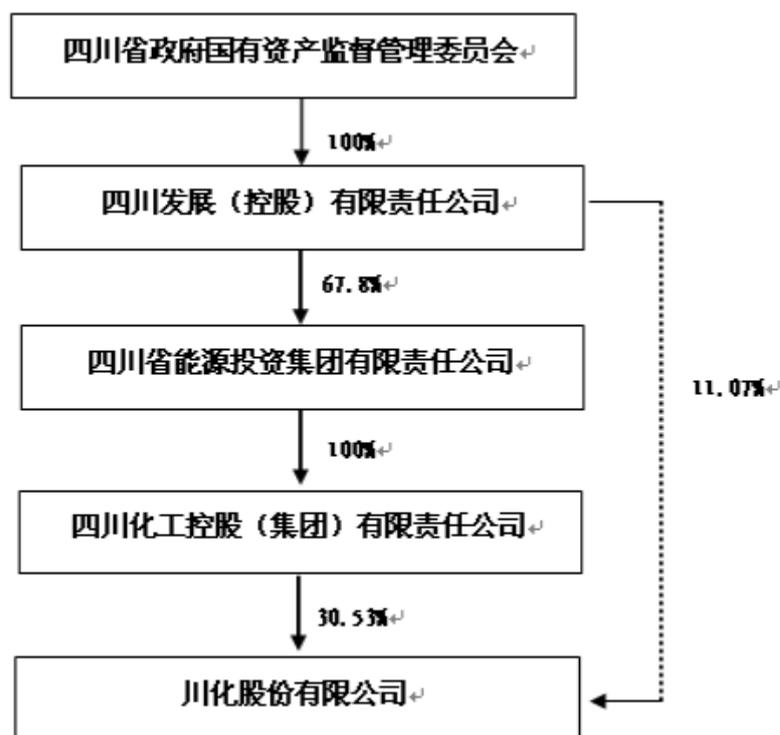
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
四川省政府国有资产监督管理委员会	无		无	无
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内,四川省国资委控制的上市公司主要有四川路桥、四川成渝和川投能源。四川省国资委通过四川省铁路产业投资集团有限责任公司控制四川路桥建设集团股份有限公司(SH.600039)43.59%股权;通过四川省交通投资集团有限责任公司控制四川成渝高速公路股份有限公司(SH.601107)33.87%股权;通过四川省投资集团有限责任公司控制四川川投能源股份有限公司50.66%股权。			

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	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	王凤朝	2008年12月24日	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。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
杨跃	董事长	现任	男	53	2014年01月27日	2018年06月12日	0	0	0		0
辜凯德	董事	现任	男	51	2014年01月27日	2018年06月12日	0	0	0		0
甄佳	董事	现任	女	33	2015年06月12日	2018年06月12日	0	0	0		0
曾廷敏	独立董事	现任	男	62	2012年05月21日	2018年06月12日	0	0	0		0
张玲玲	独立董事	现任	女	48	2015年06月12日	2018年06月12日	0	0	0		0
熊娟	监事会主席	现任	女	41	2015年05月22日	2018年06月12日	0	0	0		0
陈林	监事	现任	男	55	2015年01月08日	2018年06月12日	0	0	0		0
王国军	监事	现任	男	43	2012年05月21日	2018年06月12日	0	0	0		0
陶旗	副总经理	现任	男	53	2012年05月21日	2018年06月12日	0	0	0		0
郭彦	副总经理	现任	男	57	2012年05月21日	2018年06月12日	0	0	0		0
郑林	副总经理	现任	男	51	2012年	2018年	0	0	0		0

					05月21日	06月12日					
甄佳	董事会秘书	现任	女	33	2015年04月28日	2018年06月12日	0	0	0		0
余常燕	财务负责人	离任	男	46	2014年01月08日	2016年02月01日	0	0	0		0
王诚	董事	离任	男	50	2014年01月27日	2015年06月12日	0	0	0		0
辜凯德	总经理	离任	男	51	2014年01月08日	2015年12月16日	0	0	0		0
赖劲松	董事会秘书	离任	男	48	2014年01月08日	2015年04月28日	0	0	0		0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0		0

二、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
王诚	董事长	任期满离任	2015年06月12日	任期届满，改选董事。
辜凯德	总经理	解聘	2015年12月16日	向董事会申请辞职。
赖劲松	董事会秘书	解聘	2015年04月28日	向董事会申请辞职。
余常燕	财务负责人	解聘	2016年02月01日	向董事会申请辞职。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）公司第五届董事会成员主要工作经历

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。现任本公司第六届董事会董事长、党委书记。

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。现任本公司第六届董事会董事。

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第六届董事会董事、董事会秘书。

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。现任本公司第六届董事会独立董事，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。

张玲玲女士，1968年5月出生，法学学士，执业律师，2011年10月取得独立董事资格。1989年取得律师资格并先后在四川华晨律师事务所、四川天润华邦律师事务所执业，现任本公司第六届董事会独立董事，四川迪扬律师事务所任执业律师、四川里伍铜业股份有限公司独立董事。

（二）公司第五届监事会成员主要工作经历

熊娟女士，1975年4月出生，研究生学历，中共党员，中级职称（工程师、经济师）。历任四川省化学工业厅人事教育劳资处科员、副主任科员，四川化工控股（集团）有限责任公司人力资源部省外办专办员、省劳动争议调解员、四川化工控股（集团）有限责任公司办公室副主任、党支部副书记，机关党委委员等职，现任川化股份有限公司第六届监事会主席、党委副书记、纪委书记。

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。现任本公司第六届监事会监事。

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。现任本公司第六届监事会职工监事、工会副主席、党委工作部部长兼纪检监察审计部部长。

（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，工程硕士，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。

在股东单位任职情况

适用 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
杨跃	川化集团有限责任公司	董事、总经理	2013年03月01日		否
陶旗	川化集团有限责任公司	董事	2013年05月01日		否
郭彦	川化集团有限责任公司	董事	2013年05月04日		否
郑林	川化集团有限责任公司	董事	2013年05月04日		否
王国军	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	综合管理部 部长	2015年09月01日		是
在其他单位任职情况的说明	不适用。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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

2015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、各项保险、公积金等）均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。报告期内，公司高级管理人员采取每月预支基本工资，根据薪酬与考核委员会及董事会审议通过的薪酬方案确认的金额，依据个人岗位职责、绩效考核等指标在上述金额范围内予以发放，截止目前，公司董事、监事和高级管理人员的报酬尚未全额发放。公司独立董事2015年度津贴已发放，独立董事年度津贴是由公司2014年度股东大会决议确定的金额予以发放。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杨跃	董事长	男	53	现任	15	否
辜凯德	董事	男	51	现任	15	否
甄佳	董事、董事会秘书	女	33	现任	8	否

曾廷敏	独立董事	男	62	现任	5.5	否
张玲玲	独立董事	女	48	现任	5.5	否
熊娟	监事会主席	女	41	现任	11	否
陈林	监事	男	55	现任	8.24	否
王国军	监事	男	43	现任	4.5	是
陶旗	副总经理	男	53	现任	12.45	否
郭彦	副总经理	男	57	现任	11.85	否
郑林	副总经理	男	51	现任	11.85	否
余常燕	财务负责人	男	46	离任	11.52	否
王诚	董事	男	50	离任	0	是
辜凯德	总经理	男	51	离任	15	否
赖劲松	董事会秘书	男	48	离任	11.85	否
合计	--	--	--	--	147.26	--

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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,261
主要子公司在职员工的数量（人）	155
在职员工的数量合计（人）	1,416
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,416
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	3,066
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	947
销售人员	36
技术人员	199
财务人员	26
行政人员	208
合计	1,416
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	6

大学本科	228
大专	399
中专	344
高中及以下	439
合计	1,416

2、薪酬政策

公司依据国家有关法律法规及政府劳动部门一系列的相关政策，结合公司实际情况，制定了公司的薪酬考核制度。

3、培训计划

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。报告期内，为提高员工技能水平和知识水平，组织开展了有针对性的“全员轮训工作”员工培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够做到完全分开，保证了公司人员独立、资产完整、财务独立、机构独立运作和业务独立完整，具备自主经营的能力。

（一）人员分开情况：公司拥有独立的员工团队，员工均与公司签定劳动合同，并在公司领取薪酬。公司制定了劳动、人事、薪酬等管理制度，建立了一整套完全独立于控股股东的劳动、人事、薪酬管理及经营管理制度。

（二）资产分开情况：公司拥有开展主营业务所需的全部资产，与控股股东明确界定资产的权属关系，不存在控股股东及其他关联方无偿占用、挪用公司资产的现象。

（三）财务分开情况：公司拥有独立的财务部门，按照企业会计准则的要求建立了独立规范的会计核算体系和财务管理制度；独立在银行开户，不存在与控股股东共用银行账户的情况；公司独立纳税，在社会保障、薪酬管理等方面独立于控股股东。公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

（四）机构分开情况：公司拥有完全独立于控股股东及其他关联单位的办公和经营场所，公司机构设置独立、完整；股东大会、董事会、监事会等法人治理机构均独立、有效运作；不存在控股股东干预公司机构设置或公司机构从属于控股股东相关职能部门的现象。

（五）业务分开情况：公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务体系及自主经营能力。公司在重大经营决策和重大投资事项均按程序由经理办公会集体讨论通过后，根据授权报董事长或董事会作出决策，对须由股东大会决定的事项报请股东大会审议批准后执行。

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。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.17%	2015 年 05 月 22 日	2015 年 05 月 23 日	公告编号：2015-033 号；公告名称：《2014 年度股东大会决议公告》；公告网站：巨潮资讯网

					(www.cninfo.net)
2015 年第 1 次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2015 年 06 月 12 日	2015 年 06 月 13 日	公告编号: 2015-041 号; 公告名称:《2015 年第 1 次临时股东大会决议公告》; 公告网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.net)
2015 年第 2 次临时股东大会	临时股东大会	0.15%	2015 年 09 月 17 日	2015 年 09 月 18 日	公告编号: 2015-070 号; 公告名称:《2015 年第 2 次临时股东大会决议公告》; 公告网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.net)
2015 年第 3 次临时股东大会	临时股东大会	0.12%	2015 年 11 月 20 日	2015 年 11 月 21 日	公告编号: 2015-086 号; 公告名称:《2015 年第 3 次临时股东大会决议公告》; 公告网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.net)

2、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

五、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	23	5	18	0	0	否
黄兴旺	7	2	3	2	0	否
张玲玲	16	3	11	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

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》等法律、法规的规定，忠实履行自己的职责，对董事会审议的定期报告、关联交易、对外担保、聘任高级管理人员等相关事项发表了客观公正的独立意见，维护了公司和股东利益，对推动公司持续、稳定、健康发展具有积极作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会已设立审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会三个专门委员会，并制定了各委员会的实施细则。报告期内，各委员会职责明确，确保了董事会高效运作。

1、董事会审计委员会履职情况

董事会审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，对董事会负责。报告期内，审计委员会严格执行各项相关规定，指导和监督内部审计工作，对公司财务报表、内部控制制度及其他重大事项进行监督并对聘用年度审计机构提出合理建议。

2、董事会提名委员会履职情况

董事会提名委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。报告期内，公司提名委员会对董事候选人、监事候选人以及高级管理人员候选人进行了资格审查，并提请公司董事会审议，发表了专项审核意见。

3、董事会薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会主要负责对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议，对董事会负责。报告期内，薪酬与考核委员会对年度高管年度履行职责情况和经营业绩考核结果进行了审查和考核，并将高管薪酬兑现方案提请董事会审议，发表专项审核意见。

七、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。

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予以发放。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.net	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 董事、监事和高级管理人员舞弊；(2) 公司更正已公布的财务报告；(3) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；(4) 公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。	业务损失：一般缺陷为有一定影响，但是经过一定的弥补措施仍可能达到营运目标或关键业绩指标；重要缺陷为较大影响，无法达到部分营运目标或关键业绩指标；重大缺陷为极大影响，无法达到所有的营运目标或关键业绩指标。信息错报影响：一般缺陷为差异小于 30%（不含）；重要缺陷为差异小于 30%-50%（不含）；重大缺陷为差异 50% 以上（含）等。
定量标准	一般缺陷：错报 ≤ 营业收入总额的 1%，错报 ≤ 5000 万元的 5%，错报 ≤ 资产总额的 1%，错报 ≤ 7 亿元的 1%；重要缺陷：营业收入总额的 1% < 错报 ≤ 营业收入总额的 3%，5000 万元的 5% < 错报 ≤ 5000 万元的 10%，资产总额的 1% < 错报 ≤ 资产总额的 3%，7 亿元的 1% < 错报 ≤ 7 亿元的 5%；重大缺陷：错报 > 营业收入总额的 3%，错报 > 5000 万元的 10%，错报 > 资产总额的 3%，错报 > 7 亿元的 5%	一般缺陷：损失 ≤ 5000 万元的 5% 或受到省级以下政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响；重要缺陷：5000 万元的 5% < 损失 ≤ 5000 万元的 10% 或受到省级及以上政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响；重大缺陷：损失 > 5000 万元的 10% 或受到国家政府部门处罚，且已正式对外披露并对本公司定期报告披露造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2015 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。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	带强调事项段无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

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

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2015年度内部控制进行了审计，并出具了带强调事项段无保留意见的《内部控制审计报告》，会计师事务所认为，公司于2015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。同时，提醒内部控制审计报告使用者关注：公司未及时与供应商（施工方）对账，导致公司漏计资产、负债及成本费用，对2015年度财务报表构成前期会计差错更正。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

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

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	无法表示意见
审计报告签署日期	2016年04月27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(2016)001号
注册会计师姓名	唐方模、何寿福

审计报告正文

川华信审(2016)001号

川化股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计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2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015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

我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则的规定执行审计工作的基础上对财务报表发布审计意见。但由于“三、导致无法表示意见的事项”段中所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以为发表审计意见提供基础。

三、导致无法表示意见的事项

如“财务报表附注二、2”所述，川化股份公司已连续亏损三个会计年度，其财务状况严重恶化，截止2015年12月31日川化股份公司合并报表口径归属于母公司净资产为负数142,317.78万元，累计亏损298,921.00万元；2015年度亏损56,535.14万元，其中，尿素、合成氨、硝酸铵等主营化肥、三聚氰胺生产装置长期全面停产。川化股份公司因无法偿还到期债务且资不抵债被债权人申请破产重整，并于2016年3月24日被成都市中级人民法院裁定受理，截至财务报告批准报出日，重整仍在进行中，重整事项存在重大不确定性，川化股份公司存在因重整失败而被法院宣告破产的风险。

基于以上情况川化股份公司持续经营能力存在重大不确定性。川化股份公司虽已对持续经营能力作出了评估，但未能就与评估持续经营能力相关的未来应对计划提供充分、适当的证据。因此，我们无法判断川化股份公司运用持续经营假设编制2015年度财务报表是否适当。

四、无法表示意见

由于“三、导致无法表示意见的事项”段所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以为发表审计意见提供基础，因此，我们无法对川化股份公司财务报表发表审计意见。

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：唐方模

中国注册会计师：何寿福

二〇一六年四月二十七日

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

2015 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	98,447,186.33	191,064,753.03
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	4,392,981.41	19,509,315.00
应收账款	36,589,688.18	34,032,288.55
预付款项	67,975,328.72	39,332,960.48
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	58,147,237.13	58,629,447.22
买入返售金融资产		
存货	35,571,812.26	77,573,502.33

划分为持有待售的资产	1,018,488.00	0.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,734,943.94	33,018,238.57
流动资产合计	319,877,665.97	453,160,505.18
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	124,218,100.00	166,267,347.66
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,242,560.11	3,388,098.97
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	142,329,195.78	500,121,620.05
在建工程	93,392,111.33	163,897,432.69
工程物资	164,672.41	253,943.65
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	25,572,307.12	29,290,841.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		12,905,602.37
递延所得税资产	510,711.85	4,121,736.30
其他非流动资产	11,502,397.11	21,502,395.29
非流动资产合计	399,932,055.71	901,749,018.54
资产总计	719,809,721.68	1,354,909,523.72
流动负债：		
短期借款	828,291,751.41	579,400,000.00
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	124,840,000.00	200,561,349.00

应付账款	145,257,592.97	166,541,288.40
预收款项	64,047,849.86	29,824,336.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	49,881,288.07	46,137,427.01
应交税费	41,084,560.81	27,778,650.55
应付利息	4,078,266.26	1,961,007.18
应付股利		
其他应付款	893,312,848.34	745,794,460.27
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	114,170,969.84	245,987,444.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,264,965,127.56	2,043,985,963.08
非流动负债：		
长期借款	0.00	46,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		61,054,583.38
长期应付职工薪酬	63,422,205.73	71,176,440.87
专项应付款		
预计负债		
递延收益	19,557,227.12	19,940,707.90
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	82,979,432.85	198,971,732.15
负债合计	2,347,944,560.41	2,242,957,695.23
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	810,285,800.18
减：库存股		
其他综合收益	34,922,433.02	64,690,859.66
专项储备	53,405,795.10	48,222,071.33
盈余公积	197,418,203.89	197,418,203.89
一般风险准备		
未分配利润	-2,989,210,003.44	-2,423,128,325.57
归属于母公司所有者权益合计	-1,423,177,771.25	-832,511,390.51
少数股东权益	-204,957,067.48	-55,536,781.00
所有者权益合计	-1,628,134,838.73	-888,048,171.51
负债和所有者权益总计	719,809,721.68	1,354,909,523.72

法定代表人：杨跃

主管会计工作负责人：杨跃

会计机构负责人：王东梅

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	14,631,515.92	28,930,705.17
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	200,000.00	13,309,315.00
应收账款	8,499,811.15	36,480,999.90
预付款项	13,228,428.92	53,889,534.66
应收利息		
应收股利		
其他应收款	43,409,290.75	43,091,821.01
存货	19,528,119.93	39,167,193.44
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	3,007,250.34	184,498.24
流动资产合计	102,504,417.01	215,054,067.42

非流动资产：		
可供出售金融资产	124,218,100.00	165,248,859.66
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	41,733,774.00	70,083,774.00
投资性房地产		
固定资产	80,016,715.54	291,219,356.31
在建工程	13,324,734.78	36,755,115.14
工程物资	164,672.41	253,943.65
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	19,963,899.15	23,504,403.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		12,905,602.37
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	279,421,895.88	599,971,055.12
资产总计	381,926,312.89	815,025,122.54
流动负债：		
短期借款	783,293,751.41	549,400,000.00
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	30,430,000.00	80,241,349.00
应付账款	79,711,788.34	99,807,878.76
预收款项	121,855,894.16	71,097,611.76
应付职工薪酬	47,346,722.07	43,951,000.59
应交税费	31,092,380.46	18,480,972.87
应付利息	4,021,768.77	1,874,217.36
应付股利		
其他应付款	226,890,300.18	89,382,338.88
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	114,170,969.84	245,987,444.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,438,813,575.23	1,200,222,813.22
非流动负债：		
长期借款		46,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		61,054,583.38
长期应付职工薪酬	63,422,205.73	71,176,440.87
专项应付款		
预计负债		
递延收益	19,557,227.12	19,940,707.90
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	82,979,432.85	198,971,732.15
负债合计	1,521,793,008.08	1,399,194,545.37
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	810,127,661.20
减：库存股		
其他综合收益	34,922,433.02	64,690,859.66
专项储备	40,226,746.96	35,526,967.99
盈余公积	197,418,203.89	197,418,203.89
未分配利润	-2,692,561,740.26	-2,161,933,115.57
所有者权益合计	-1,139,866,695.19	-584,169,422.83
负债和所有者权益总计	381,926,312.89	815,025,122.54

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	319,629,405.93	842,147,080.43
其中：营业收入	319,629,405.93	842,147,080.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,042,967,147.98	2,434,758,711.54
其中：营业成本	295,773,390.99	838,336,103.70
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	2,009,531.35	4,129,738.36
销售费用	12,639,042.35	32,750,598.36
管理费用	204,986,805.23	451,859,974.74
财务费用	93,247,949.83	134,407,458.74
资产减值损失	434,310,428.23	973,274,837.64
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）	84,425.65	117,395.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,145,538.86	-1,193,092.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-723,253,316.40	-1,592,494,235.45
加：营业外收入	19,046,618.75	15,888,460.97
其中：非流动资产处置利得	757,201.52	920,811.85
减：营业外支出	245,741.78	575,118.76
其中：非流动资产处置损失	204,778.85	256,554.37
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-704,452,439.43	-1,577,180,893.24
减：所得税费用	6,119,448.51	72,582,517.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-710,571,887.94	-1,649,763,410.46
归属于母公司所有者的净利润	-565,351,415.24	-1,569,800,930.28

少数股东损益	-145,220,472.70	-79,962,480.18
六、其他综合收益的税后净额	-29,768,426.64	64,690,859.66
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-29,768,426.64	64,690,859.66
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-5,925,466.98	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-5,925,466.98	
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	-23,842,959.66	64,690,859.66
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	-23,842,959.66	64,690,859.66
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	-740,340,314.58	-1,585,072,550.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	-595,119,841.88	-1,505,110,070.62
归属于少数股东的综合收益总额	-145,220,472.70	-79,962,480.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.20	-3.34
（二）稀释每股收益	-1.20	-3.34

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：杨跃

主管会计工作负责人：杨跃

会计机构负责人：王东梅

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	49,713,725.60	635,571,771.57
减：营业成本	42,567,715.59	655,998,055.42
营业税金及附加	262,268.88	1,695,321.21
销售费用	6,183,206.32	25,458,448.80
管理费用	166,975,586.96	404,850,302.37
财务费用	63,921,714.38	87,456,274.69
资产减值损失	313,785,424.72	855,598,364.76
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	11,830,197.93	2,274,104.78
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）	-532,151,993.32	-1,393,210,890.90
加：营业外收入	1,743,017.92	3,721,722.02
其中：非流动资产处置利得	693,307.14	919,054.05
减：营业外支出	219,649.29	269,862.73
其中：非流动资产处置损失	186,863.39	256,554.37
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-530,628,624.69	-1,389,759,031.61
减：所得税费用		106,489,286.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-530,628,624.69	-1,496,248,317.62
五、其他综合收益的税后净额	-29,768,426.64	64,690,859.66
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-5,925,466.98	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-5,925,466.98	
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	-23,842,959.66	64,690,859.66
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	-23,842,959.66	64,690,859.66
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	-560,397,051.33	-1,431,557,457.96
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.13	-3.18
（二）稀释每股收益	-1.13	-3.18

5、合并现金流量表

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	417,213,639.93	961,021,663.68
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	17,188,364.24	22,687,847.37
收到其他与经营活动有关的现金	7,043,363.18	13,077,171.46
经营活动现金流入小计	441,445,367.35	996,786,682.51

购买商品、接受劳务支付的现金	431,628,690.68	747,433,096.83
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	125,976,449.85	226,849,721.86
支付的各项税费	18,251,890.72	47,245,498.59
支付其他与经营活动有关的现金	21,525,454.47	34,903,568.05
经营活动现金流出小计	597,382,485.72	1,056,431,885.33
经营活动产生的现金流量净额	-155,937,118.37	-59,645,202.82
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	1,229,964.51	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	6,962,460.00	915,116.09
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	1,042,283.33	445,666.66
投资活动现金流入小计	9,234,707.84	2,671,271.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,089,037.91	22,242,871.35
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	3,278,758.85	7,000,000.00
投资活动现金流出小计	14,367,796.76	29,242,871.35
投资活动产生的现金流量净额	-5,133,088.92	-26,571,599.99
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	878,333,469.85	652,540,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	113,464,455.07	312,357,704.38
筹资活动现金流入小计	991,797,924.92	964,897,704.38
偿还债务支付的现金	829,400,000.00	666,540,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,556,657.02	81,127,105.08
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	66,823,345.78	270,414,450.15
筹资活动现金流出小计	955,780,002.80	1,018,081,555.23
筹资活动产生的现金流量净额	36,017,922.12	-53,183,850.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	25,690.62	1,255,255.80
五、现金及现金等价物净增加额	-125,026,594.55	-138,145,397.86
加：期初现金及现金等价物余额	173,254,780.88	311,400,178.74
六、期末现金及现金等价物余额	48,228,186.33	173,254,780.88

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	143,359,400.42	730,760,473.93
收到的税费返还	0.00	419,442.77
收到其他与经营活动有关的现金	1,240,919.01	6,008,500.97
经营活动现金流入小计	144,600,319.43	737,188,417.67
购买商品、接受劳务支付的现金	91,944,165.96	496,586,073.57
支付给职工以及为职工支付的现金	109,596,322.58	205,390,294.17
支付的各项税费	1,316,804.41	24,313,776.96
支付其他与经营活动有关的现金	12,343,861.31	26,810,276.97
经营活动现金流出小计	215,201,154.26	753,100,421.67
经营活动产生的现金流量净额	-70,600,834.83	-15,912,004.00
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	11,830,197.93	2,274,104.78

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,807,200.00	915,116.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	400,000.00	0.00
投资活动现金流入小计	19,037,397.93	3,189,220.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,065,106.29	22,198,390.06
投资支付的现金	0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	321,058.85	0.00
投资活动现金流出小计	11,386,165.14	22,198,390.06
投资活动产生的现金流量净额	7,651,232.79	-19,009,169.19
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	833,335,469.85	549,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	110,459,403.90	71,466,409.59
筹资活动现金流入小计	943,794,873.75	620,866,409.59
偿还债务支付的现金	799,400,000.00	550,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,079,344.53	70,799,844.25
支付其他与筹资活动有关的现金	45,680,358.00	68,808,616.15
筹资活动现金流出小计	900,159,702.53	690,008,460.40
筹资活动产生的现金流量净额	43,635,171.22	-69,142,050.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	24,713.72	-7,952.99
五、现金及现金等价物净增加额	-19,289,717.10	-104,071,176.99
加：期初现金及现金等价物余额	23,270,733.02	127,341,910.01
六、期末现金及现金等价物余额	3,981,015.92	23,270,733.02

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				810,285,800.18		64,690,859.66	48,222,071.33	197,418,203.89		-2,412,394,613.30	-55,536,781.00	-877,314,459.24
加：会计政策变更													
前期差错更正											-10,733,712.27		-10,733,712.27
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	470,000,000.00				810,285,800.18		64,690,859.66	48,222,071.33	197,418,203.89		-2,423,128,325.57	-55,536,781.00	-888,048,171.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-29,768,426.64	5,183,723.77			-566,081,677.87	-149,420,286.48	-740,086,667.22
（一）综合收益总额							-29,768,426.64				-565,351,415.24	-145,220,472.70	-740,340,314.58
（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											-730,262.63	-4,542,957.18	-5,273,219.81
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险													

准备														
3. 对所有者（或 股东）的分配													-4,542,957.18	-4,542,957.18
4. 其他													-730,262.63	-730,262.63
（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														
								5,183,723.77					343,143.40	5,526,867.17
1. 本期提取								6,883,735.66					1,066,182.16	7,949,917.82
2. 本期使用								1,700,011.89					723,038.76	2,423,050.65
（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	34,922,433.02	53,405,795.10	197,418,203.89	0.00	-2,989,210,003.44	-204,957,067.48	-1,628,134,838.73	

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				851,365,058.60			38,284,980.97	197,418,203.89		-844,493,159.87	23,185,899.31	735,760,982.90	
加：会计政策 变更					-41,086,967.50		41,086,967.50							
前期差 错更正											-7,752,578.95		-7,752,578.95	

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			-852,245,738.82	23,185,899.31	728,008,403.95
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				-1,570,882,586.75	-78,722,680.31	-1,616,056,575.46
(一)综合收益总额						23,603,892.16					-1,569,800,930.28	-79,962,480.18	-1,626,159,518.30
(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								
(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	-2,423,128,325.57	-55,536,781.00	-888,048,171.51

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				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
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正										-10,733,712.27	-10,733,712.27
其他											
二、本年期初余额	470,000,000.00	0.00	0.00	0.00	810,127,661.20	0.00	64,690,859.66	35,526,967.99	197,418,203.89	-2,161,933,115.57	-584,169,422.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-29,768,426.64	4,699,778.97	0.00	-530,628,624.69	-555,697,272.36
(一) 综合收益总额							-29,768,426.64			-530,628,624.69	-560,397,051.33
(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								4,699,778.97				4,699,778.97
1. 本期提取								4,877,858.86				4,877,858.86
2. 本期使用								178,079.89				178,079.89
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	470,000,000.00	0.00	0.00	0.00	810,127,661.20	0.00	34,922,433.02	40,226,746.96	197,418,203.89	-2,692,561,740.26		-1,139,866,695.19

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				851,365,058.60			27,965,338.44	197,418,203.89	-657,932,219.00	888,816,381.93
加：会计政策变更					-41,245,106.48		41,086,967.50				-158,138.98
前期差错更正										-7,752,578.95	-7,752,578.95
其他											
二、本年期初余额	470,000,000.00	0.00	0.00	0.00	810,119,952.12	0.00	41,086,967.50	27,965,338.44	197,418,203.89	-665,684,797.95	880,905,664.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	7,709.08	0.00	23,603,892.16	7,561,629.55	0.00	-1,496,248,317.62	-1,465,075,086.83
（一）综合收益总额							23,603,892.16			-1,496,248,317.62	-1,472,644,425.46
（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											0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											0.00
4. 其他					7,709.08						7,709.08
（三）利润分配											0.00
1. 提取盈余公积											0.00
2. 对所有者（或股东）的分配											0.00
3. 其他											0.00
（四）所有者权益内部结转											0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）											0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											0.00

3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 其他											0.00
(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	0.00	0.00	0.00	810,127,661.20	0.00	64,690,859.66	35,526,967.99	197,418,203.89	-2,161,933,115.57	-584,169,422.83

三、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

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

根据“证监发行字（2000）124号”文件，经中国证券监督管理委员会批准，2000年9月8日、9日，公司在深圳证券交易所向社会公开发行人人民币普通股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%，为公司第二大股东。

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。

2015年2月3日至3月9日，化工控股公司通过证券交易系统减持本公司股份5,640万股，占本公司总股本12%，本次减持后，化工控股公司持有本公司股份14,350万股，占本公司总股本30.53%，仍为公司控股股东；2015年6月18日，四川发展通过证券交易系统减持本公司股份2,345.3万股，占本公司总股本4.99%，本次减持后，四川发展持有本公司股份5,204.7万股，占本公司总股本11.07%，仍为公司第二大股东。

（二）公司注册地址、组织形式、总部地址

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

（三）公司的业务性质、经营范围和营业收入构成

1、业务性质

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

2、主要提供的产品和服务

本公司提供的产品主要包括合成氨、尿素、三聚氰胺、硝酸铵等化肥、化工产品。

3、经营范围

本公司业务范围主要包括：肥料制造、基础化学原料制造及销售；生产食品添加剂；道路运输经营（；专用铁路兼办铁路货物运输（发送品类、到达品类以铁道部公布的《铁路专用线铁路名称表》为准。（以上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；装卸搬运。

（四）第一大股东以及最终实质控制人名称

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

（五）财务报告的批准报出者

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告于2016年4月27日经公司第六届董事会第四次会议批准报出。

（六）合并财务报表范围及其变化

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2015年12月31日，公司已连续亏损三个会计年度，财务状况严重恶化，合并报表口径归属于母公司净资产为负数142,311.78万元，累计亏损298,921万元；2015年度归属于母公司所有者的亏损金额56,535.14万元，其中，尿素、合成氨、硝酸铵等主营化肥、三聚氰胺生产装置因长期全面停产本期计提减值准备36,659.83万元。以上的事项或情况单独或连同其他事项或情况可能对公司持续经营产生重大影响。

本公司因无法偿还到期债务且资不抵债被债权人申请破产重整，并于2016年3月24日被成都市中级人民法院裁定受理。

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、积极配合管理人稳妥推进司法重整相关工作，力争按计划完成各项工作，妥善解决公司债务问题，减轻公司债务负担。

2、充分运用上市公司资源优势，引入战略合作者实施产业转型，通过产业结构调整和产业转型、升级改造开发新项目等方式，拓展公司新的利润增长点。

3、竭尽全力做好自救，深入挖潜增效。一是合理安排在运装置生产，优化现有业务结构，全面降低生产性成本和工序能耗，最大限度保证在运装置利润最大化。二是整合资源优势，充分挖掘存量资产对外创收能力，努力创收增效；三是启动停产装置资产处置工作，通过资产处置盘活存量回收资金，减轻资金压力和资产包袱；四是强化约束激励，深化管理体制变革，继续推进“三项制度”改革，进一步精简机构和人员，轻装上阵；五是继续严格控制费用预算，最大限度降低各项费用开支，最大限度止损。六是创新融资方式，拓宽融资渠道，扩大融资品种，优化负债结构，降低企业融资成本。

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：

本期公司会计政策和会计估计未发生变更。

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2015年12月31日的财务状况以及2015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

(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。

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
3 个月以内	0.50%	
4 至 12 个月以内	5.00%	
1—2 年	30.00%	
2—3 年	60.00%	
3 年以上	100.00%	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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摊销。

（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估价进行估价的存货可以合并计提存货跌价准备。

为生产而持有的材料等，用其生产的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

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(1) 初始计量

本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量：

外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；

自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

(2) 后续计量

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

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

(3) 当本公司改变投资性房地产用途时，将相关投资性房地产转入其他资产。

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				

1.生产性房屋		30	5	3.17
2.受腐蚀生产用房屋		20	5	4.75
3.非生产性房屋		40	5	2.38
4.生产性建筑物		30	5	3.17
5.受腐蚀生产用建筑物		20	5	4.75
6.非生产性建筑物		40	5	2.38
二.机器设备				
1.通用设备		14	5	6.79
2.专用设备		14	5	6.79
3.运输设备		8	5	11.88
4.电子设备		5	5	19.00
5.家具		5	5	19.00
三.固定资产装修		5	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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、生物资产

20、油气资产

21、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

22、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。

23、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。

24、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。

25、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。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、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。

29、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

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

(1) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

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

(2) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(4) 政府补助的计量

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

30、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计入当期损益。

31、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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

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。

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。

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%、6%
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	10、12、15、18 元/m ² 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

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/m²，二类土地为15元/m²，三类土地为12元/m²，四类土地为10元/m²。

3、其他

(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。

根据财政部、海关总署和国家税务总局印发的财税【2015】90号《关于对化肥恢复征收增值税政策的通知》自2015年9月1日起，对纳税人销售和进口的化肥，统一按13%税率征收增值税，原有的增值税免税和先征后返政策相应停止执行。

(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。

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	57,714.87	47,530.44
银行存款	48,169,873.66	114,596,117.52
其他货币资金	50,219,597.80	76,421,105.07
合计	98,447,186.33	191,064,753.03

其他说明：其他货币资金期末余额主要系银行承兑汇票保证金，其中受限金额为 50,219,000.00 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,392,981.41	19,509,315.00
商业承兑票据	1,000,000.00	
合计	4,392,981.41	19,509,315.00

(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

(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	94,410,000.00	
商业承兑票据	9,785,735.00	
合计	104,195,735.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明：期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	79,592,470.81	92.10%	43,002,782.63	54.03%	36,589,688.18	76,231,292.23	98.84%	42,708,364.11	56.02%	33,522,928.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,825,399.19	7.90%	6,825,399.19	100.00%		895,563.01	1.16%	386,202.58	43.12%	509,360.43
合计	86,417,870.00	100.00%	49,828,181.82	57.66%	36,589,688.18	77,126,855.24	100.00%	43,094,566.69	55.87%	34,032,288.55

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	7,311,687.63		
3个月以内	17,628,438.66	88,142.19	0.50%
4至12个月以内	6,658,755.06	332,937.76	5.00%
1年以内小计	31,598,881.35	421,079.95	1.33%

1 至 2 年	7,516,581.11	2,254,974.33	30.00%
2 至 3 年	375,700.00	225,420.00	60.00%
3 年以上	40,101,308.35	40,101,308.35	100.00%
合计	79,592,470.81	43,002,782.63	54.03%

确定该组合依据的说明：信用风险组合依据详见本附注五、11（2）。

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：

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
达州玖源化工有限公司	2,035,574.00	2,035,574.00	100	对方公司长期亏损、面临清算、收回存在疑虑
四川绵竹川润化工有限公司	769,252.00	769,252.00	100	对方公司停产、收回存在疑虑
连云港国元进出口公司	740,611.25	740,611.25	100	对方公司清算完毕、预计无法收回该款项
广安玖源化工有限公司	738,200.00	738,200.00	100	对方公司面临破产、预计无法收回该款项
四川天正化工有限责任公司	727,657.76	727,657.76	100	对方公司长期亏损、收回存在疑虑
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	584,000.00	584,000.00	100	对方公司长期亏损、收回存在疑虑
沧洲大化股份有限公司	373,355.37	373,355.37	100	对方公司长期亏损、收回存在疑虑
自贡市富源化工有限公司	150,120.00	150,120.00	100	对方公司停产、收回存在疑虑
四川华英化工有限责任公司	106,000.00	106,000.00	100	对方公司长期亏损、收回存在疑虑
重庆万利来有限公司	102,730.00	102,730.00	100	对方公司停产、收回存在疑虑
井研县桂祥化工有限责任公司	89,950.00	89,950.00	100	对方公司停产、收回存在疑虑
重庆江北化肥有限公司	77,500.00	77,500.00	100	对方公司停产、收回存在疑虑
四川省世嘉石化产品有限公司	70,045.50	70,045.50	100	公司已不存在，无法取得联系
其他零星单位	260,403.31	260,403.31	100	无法与客户取得联系
合计	6,825,399.19	6,825,399.19		

(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 2,653,586.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款 22,957.91 元。

(4) 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(%)
四川瑞象农资有限公司	7,847,700.00	39,238.50	9.08
攀钢集团有限公司	7,274,405.62	36,372.03	8.42
四川釜峰实业有限公司	6,092,137.47	1,508,186.24	7.05
德昌奇力化工有限责任公司	3,026,470.00	151,323.50	3.50
什邡静安集团公司	2,929,000.00	2,929,000.00	3.39
合计	27,169,713.09	4,664,120.27	31.44

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

4、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	58,720,579.94	86.39%	30,211,021.43	76.81%
1 至 2 年	139,760.73	0.21%	6,951.00	0.02%
2 至 3 年	0.00		7,000.00	0.02%
3 年以上	9,114,988.05	13.40%	9,107,988.05	23.15%
合计	67,975,328.72	--	39,332,960.48	--

(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(%)
中农矿产资源勘探有限公司	15,910,000.00	22.94
华川石油输气公司	9,620,000.00	13.87
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司运销分公司	7,772,000.00	11.21
贵州赤天化股份有限公司赤水化工分公司	5,079,000.00	7.32
中国石油西南油气田分公司输气管理处	3,125,380.16	4.51
合计	41,506,380.16	59.85

5、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	11.02%	7,238,768.50	100.00%		7,238,768.50	10.78%	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	58,446,936.59	88.98%	299,699.46	0.51%	58,147,237.13	59,930,990.78	89.22%	1,301,543.56	2.17%	58,629,447.22
合计	65,685,705.09	100.00%	7,538,467.96	11.48%	58,147,237.13	67,169,759.28	100.00%	8,540,312.06		58,629,447.22

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	57,012,571.45		

3 个月以内	222,939.63	1,114.70	0.50%
4 至 12 个月以内	960,885.00	48,044.25	5.00%
1 年以内小计	58,196,396.08	49,158.95	
3 年以上	250,540.51	250,540.51	100.00%
合计	58,446,936.59	299,699.46	

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 998,196.10 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销的其他应收款 3,648.00 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	43,306,000.00	42,500,000.00
借款	12,850,000.00	10,000,000.00
出口退税款		5,153,459.80
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	1,000,120.00	
安全生产风险抵押金	600,000.00	600,000.00
备用金	464,767.07	206,004.06
其他	226,049.52	1,471,526.92
合计	65,685,705.09	67,169,759.28

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

上海康信融资租赁有限公司	融资租赁保证金	42,500,000.00	结算期内	64.70%	
富利香港有限公司	借款	12,850,000.00	结算期内	19.56%	
咸阳永丰肥业公司	侵占商品款	4,075,194.00	3 年以上	6.20%	4,075,194.00
成都兢毕达农资有限公司	原材料款	3,163,574.50	2 至 3 年	4.82%	3,163,574.50
九禾股份有限公司	尿素淡储贴息款	1,000,120.00	结算期内	1.52%	
合计	--	63,588,888.50	--	96.80%	7,238,768.50

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债情况。

6、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	130,055,388.80	111,417,455.25	18,637,933.55	144,770,359.28	101,638,205.13	43,132,154.15
库存商品	23,507,564.39	6,987,128.37	16,520,436.02	37,380,447.18	7,638,534.46	29,741,912.72
包装物	413,442.69		413,442.69	4,028,394.96		4,028,394.96
自制半成品	224,283.65	224,283.65		1,882,547.08	1,211,506.58	671,040.50
合计	154,200,679.53	118,628,867.27	35,571,812.26	188,061,748.50	110,488,246.17	77,573,502.33

(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	101,638,205.13	11,698,914.74		1,919,664.62		111,417,455.25
在产品		316,865.50		968,271.59		

库存商品	7,638,534.46				6,987,128.37
自制半成品	1,211,506.58			987,222.93	224,283.65
合计	110,488,246.17	12,015,780.24		3,875,159.14	118,628,867.27

注：本期计提原材料减值准备11,698,914.74元，其中本公司计提原材料减值准备8,098,443.25元，系参照四川天健华衡资产评估有限公司出具的川华衡评报【2016】48号《评估报告》采用市场法确认价值补计提减值准备8,098,443.25元；本公司子公司四川锦华化工有限责任公司计提原材料减值准备3,600,471.49元，系参照开元资产评估有限公司出具的开元评咨字【2016】009号《评估报告》采用市场法确认价值计提减值准备3,600,471.49元。

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	本期已领用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额无借款费用资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

期末无建造合同形成的已完工未结算资产。

7、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
可供出售金融资产-四川农资工贸有限责任公司	1,018,488.00	1,018,488.00		
合计	1,018,488.00	1,018,488.00		--

其他说明：公司控股子公司四川省川化新天府化工有限责任公司根据四川农资工贸有限责任公司 2015 年 12 月 20 日股东会决议，四川省农业生产资料总公司拟收购本公司所持有的四川农资工贸有限责任公司的全部股权（占四川农资工贸有限责任公司注册资本的 10.00%），收购价格按本公司在四川农资工贸有限责任公司的出资成本确定。该交易预计 2016 年完成。

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	16,075,366.56	30,869,732.61
多交应退企业所得税	1,654,116.88	1,964,187.72
多交应退城市维护建设税	5,188.43	174,704.69
教育费附加	272.07	
多交应退印花税		9,613.55
合计	17,734,943.94	33,018,238.57

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

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	186,405,900.00	62,187,800.00	124,218,100.00	211,267,347.66	45,000,000.00	166,267,347.66
按公允价值计量的	90,847,900.00	40,000,000.00	50,847,900.00	114,690,859.66	40,000,000.00	74,690,859.66
按成本计量的	95,558,000.00	22,187,800.00	73,370,200.00	96,576,488.00	5,000,000.00	91,576,488.00
合计	186,405,900.00	62,187,800.00	124,218,100.00	211,267,347.66	45,000,000.00	166,267,347.66

(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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	50,000,000.00			50,000,000.00
公允价值	50,847,900.00			50,847,900.00
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	40,847,900.00			40,847,900.00
已计提减值金额	40,000,000.00			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		14,610,100.00		14,610,100.00	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公司	5,000,000.00			5,000,000.00		621,000.00		621,000.00	5.03%	
四川能投润嘉置业有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		1,836,700.00		1,836,700.00	6.00%	
重庆钢铁集团朵力房地产股份有限公司	338,000.00			338,000.00						
自贡鸿鹤化工股份有限公司	120,000.00			120,000.00		120,000.00		120,000.00		
合计	95,558,000.00			95,558,000.00	5,000,000.00	17,187,800.00		22,187,800.00	--	

(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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	45,000,000.00			45,000,000.00
本期计提	17,187,800.00			17,187,800.00
期末已计提减值余额	17,187,800.00			17,187,800.00

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于	持续下跌时间	已计提减值金额	未计提减值原因

具项目			成本的下跌幅度	(个月)		
-----	--	--	---------	------	--	--

其他说明：本期无可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的情况。

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	3,388,098 .97			-1,145,53 8.86						2,242,560 .11	
小计	3,388,098 .97			-1,145,53 8.86						2,242,560 .11	
二、联营企业											
合计	3,388,098 .97			-1,145,53 8.86						2,242,560 .11	

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	生产性 房屋	受腐蚀 性房屋	非生产 性房屋	生产性 建筑物	受腐蚀 性生产 用建筑 物	非生产 用建筑 物	通用设 备	专用设 备	运输设 备	电子设 备	家具	固定资 产装修	合计
一、账 面原 值：													
1.期 初余额	20,834, 732.86	200,561 ,479.22	22,655, 403.42	48,950, 786.49	210,233 ,733.17	3,483,6 76.00	69,211,2 84.18	3,843,6 70,435. 10	31,015, 046.97	23,921, 841.55	1,032,0 59.80	5,426,3 32.72	4,480,9 96,811.4 8
2.本 期增加 金额										37,931. 62			37,931. 62
(1) 购										23,931. 62			23,931. 62

置														
(2) 在建工程转入														
(3) 企业合并增加														
内部调入										14,000.00				14,000.00
3. 本期减少金额		1,668,090.00			5,631,500.00		11,810.00	188,662,485.59	2,041,352.27	398,098.88				198,413,336.74
(1) 处置或报废		1,668,090.00			5,631,500.00		11,810.00	188,662,485.59	2,041,352.27	398,098.88				198,413,336.74
4. 期末余额	20,834,732.86	198,893,389.22	22,655,403.42	48,950,786.49	204,602,233.17	3,483,676.00	69,199,474.18	3,655,007,949.51	28,973,694.70	23,561,674.29	1,032,059.80	5,426,332.72		4,282,621,406.36
二、累计折旧														
1. 期初余额	3,777,367.03	121,892,066.22	9,509,717.75	10,525,230.59	106,605,845.16	793,840.06	21,068,073.78	2,969,727,423.62	26,244,890.89	21,402,851.49	865,839.68	4,978,865.44		3,297,392,011.71
2. 本期增加金额	652,787.05	2,777,143.63	504,559.57	1,284,150.21	1,486,740.66	82,730.40	1,416,990.69	45,977,883.86	1,071,158.14	593,157.13	102,116.49	141,594.26		56,091,012.09
(1) 计提	652,787.05	2,777,143.63	504,559.57	1,284,150.21	1,486,740.66	82,730.40	1,416,990.69	45,977,883.86	1,071,158.14	593,157.13	102,116.49	141,594.26		56,091,012.09
3. 本期减少金额		1,282,086.62			5,339,905.25		11,219.50	168,266,926.96	1,941,098.66	374,901.01				177,216,138.00
(1) 处置或报		1,282,086.62			5,339,905.25		11,219.50	168,266,926.96	1,941,098.66	374,901.01				177,216,138.00

废													
4.期末余额	4,430,154.08	123,387,123.23	10,014,277.32	11,809,380.80	102,752,680.57	876,570.46	22,473,844.97	2,847,438,380.52	25,374,950.37	21,621,107.61	967,956.17	5,120,459.70	3,176,266,885.80
三、减值准备													
1.期初余额	160,320.07	45,919,577.66		6,095,063.77	84,779,693.71		31,681,434.40	514,780,068.42	11,300.00			55,721.69	683,483,179.72
2.本期增加金额	11,843,339.05	23,575,972.75	1,109,914.99	24,492,477.85	7,364,902.84	2,139,271.62	12,437,422.91	209,024,434.24	1,730,235.38	904,569.54	15,053.23	130,359.93	294,767,230.83
(1) 计提	11,843,339.05	23,575,972.75	1,109,914.99	24,492,477.85	7,364,902.84	2,139,271.62	12,437,422.91	209,024,434.24	1,730,235.38	904,569.54	15,053.23	130,359.93	294,767,230.83
3.本期减少金额					591,461.14			13,633,624.63					14,225,085.77
(1) 处置或报废					591,461.14			13,633,624.63					14,225,085.77
4.期末余额	12,003,659.12	69,495,550.41	1,109,914.99	30,587,541.62	91,553,135.41	2,139,271.62	44,118,857.31	710,170,878.03	1,741,535.38	904,569.54	15,053.23	186,081.62	964,025,324.78
四、账面价值													
1.期末账面价值	4,400,919.66	6,010,715.58	11,531,934.61	6,553,864.07	10,296,417.19	467,833.92	2,606,771.90	97,398,690.96	1,857,208.95	1,035,997.14	49,050.40	119,791.40	142,329,195.78
2.期初账面价值	16,897,045.76	32,749,835.34	13,145,685.67	32,330,492.13	18,848,194.30	2,689,835.94	16,461,776.00	359,162,943.06	4,758,856.08	2,518,990.06	166,220.12	391,745.59	500,121,620.05

(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	137,696,569.08	78,792,966.44	56,985,983.43	1,917,619.21	
受腐蚀生产用建筑物	168,073,568.00	84,411,292.72	83,392,105.14	270,170.14	
生产性房屋	20,834,732.86	4,430,154.08	12,003,659.12	4,400,919.66	
生产性建筑物	48,950,786.49	11,809,380.80	30,587,541.62	6,553,864.07	
通用设备	56,561,097.97	12,017,681.12	42,972,073.26	1,571,343.59	
专用设备	3,452,543,225.04	2,705,250,505.88	680,471,906.03	66,820,813.13	
运输设备	3,802,314.72	3,589,145.05	15,882.48	197,287.19	
电子设备	4,073,511.57	3,424,424.49	519,970.18	129,116.90	
家具	192,240.00	182,628.00		9,612.00	
固定资产装修	760,897.00	705,175.31	55,721.69		
合计	3,893,488,942.73	2,904,613,353.89	907,004,842.95	81,870,745.89	

(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	297,442,913.34	220,864,974.36	60,526,421.05	16,051,517.93
合计	297,442,913.34	220,864,974.36	60,526,421.05	16,051,517.93

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 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
合计	2,260,173.79	

(6) 本期计提固定资产减值准备294,767,230.83元，其中本公司计提减值准备171,401,316.37元，系参照四川天健华衡资产评估有限公司出具的川华衡评报【2016】7号、川华衡评报【2016】48号、开元资产评估有限公司出具的开元评报字【2015】452号、开元评报字【2015】462号《评估报告》采用市场法确认价值计提减值准备171,401,316.37元；本公司子公司四川锦华化工有限责任公司计提减值准备123,365,914.46元，系参照开元资产评估有限公司出具的开元评咨字【2016】009号《评估报告》采用市场法确认价值计提减值准备123,365,914.46元。计提减值理由详见本附注“十四、其他重要事项7、其他”描述。

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	528,908,211.30	80,118,099.17	609,026,310.47	481,833,270.30	127,193,040.17
一化合成氨装置节能优化技改	127,816,061.99	125,533,565.30	2,282,496.69	130,666,936.93	115,479,123.26	15,187,813.67
其它	34,651,721.07	23,660,205.60	10,991,515.47	33,325,997.78	11,809,418.93	21,516,578.85
合计	771,494,093.53	678,101,982.20	93,392,111.33	773,019,245.18	609,121,812.49	163,897,432.69

(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		金融机构贷款
一化合成氨装置节能优化技改	17,168.00	130,666,936.93			2,850,874.94	127,816,061.99	76.11%		73.62	12,101,107.72		金融机构贷款
其它		33,325,997.78	1,325,723.29			34,651,721.07						金融机构贷款
合计	68,568.17	773,019,245.18	1,325,723.29		2,850,874.94	771,494,093.53	--	--	172.12	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	47,074,941.00	注 1
一化合成氨装置节能优化技改	12,905,316.98	注 2

其它	11,850,786.67	注 2
合计	71,831,044.65	--

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。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正式报价摘牌。

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2015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【2016】第60号评估报告，按照市场价值法的评估方法评估的该在建工程净值为117,658,741.17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528,908,211.30元，扣除以前年度已计提减值准备481,833,270.30元，本期补提减值准备47,074,941.00元。计提减值理由详见本附注“十四、其他重要事项4、其他”描述。

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出具的川华衡评报【2016】7号、川华衡评报【2016】48号《评估报告》确认可变现净值计提减值准备，计提减值理由详见本附注“十六、其他重要事项4、其他”描述。

13、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	164,672.41	253,943.65
合计	164,672.41	253,943.65

其他说明：

14、油气资产

适用 不适用

15、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	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	32,119,086.30	55,623,781.33	21,760,899.23	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	55,623,781.33	21,760,899.23	4,252,292.39	113,756,059.25
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,903,060.54	43,757,678.36	19,028,522.21	3,909,853.61	72,599,114.72
2. 本期增加金额	643,718.64	0.00	1,188,072.06	342,438.78	2,174,229.48
(1) 计提	643,718.64		1,188,072.06	342,438.78	2,174,229.48
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,546,779.18	43,757,678.36	20,216,594.27		74,773,344.20
三、减值准备					
1. 期初余额		11,866,102.97			11,866,102.97
2. 本期增加金额			1,544,304.96		1,544,304.96
(1) 计提			1,544,304.96		1,544,304.96
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	0.00	11,866,102.97	1,544,304.96	0.00	13,410,407.93
四、账面价值					
1. 期末账面价值	25,572,307.12	0.00	0.00	0.00	25,572,307.12
2. 期初账面价值	26,216,025.76	11,866,102.97	2,732,377.02	342,438.78	29,290,841.56

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

其他说明：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。

16、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	12,905,602.37		12,905,602.37		
合计	12,905,602.37		12,905,602.37		

其他说明：受国内化肥行业产能严重过剩、产品市场价格持续低迷以及生产成本大幅上升等影响，公司生产经营性亏损突出，公司生产装置全面停产并拟处置其生产装置，将不能给公司带来经济利益的化工南路改造项目一次性摊销完毕。

17、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	3,404,745.67	510,711.85	14,069,684.68	3,094,875.19
可抵扣亏损			4,107,444.44	1,026,861.11
合计	3,404,745.67	510,711.85	18,177,129.12	4,121,736.30

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 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		510,711.85		4,121,736.30

(4) 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	1,944,827,059.68	1,516,853,173.76
可抵扣亏损	1,456,636,364.44	1,357,946,958.90
合计	3,401,463,424.12	2,874,800,132.66

(5) 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
2015 年		167,457,556.01	
2016 年	180,191,778.63	180,191,778.63	
2017 年	193,945,624.15	193,945,624.15	
2018 年	425,234,381.61	425,234,381.61	
2019 年	391,117,618.50	391,117,618.50	
2020 年	266,146,961.55		
合计	1,456,636,364.44	1,357,946,958.90	--

18、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(注 1)		10,000,000.00
待抵扣增值税进项税额		
预缴营业税	1,250.00	1,250.00
预缴企业所得税	230.00	230.00
预缴城建税	58.51	58.51
预缴教育费附加	25.08	25.08
预缴地方教育费附加	16.72	16.72
预缴副调基金	16.80	14.98
合计	11,502,397.11	21,502,395.29

其他说明：

注1：预付工程款系控股子公司四川锦华化工有限责任公司于2011年12月15日，在泸州市合江县榕山镇与四川川化永鑫建设工程有限责任公司签订的《三胺反应器管束买卖合同》（合同号JH201112Z101、合

同价1790万元)后预付的设备材料款10,000,000.00元,由于四川锦华化工有限责任公司未按照约定执行该项合同,给对方公司造成了较大经济损失,该预付款项收回的难度较大,基于谨慎性原则,本期全额计提坏账准备。

注2: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3:本期计提待抵扣增值税进项税减值准备19,751,742.75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(2016)第60号”评估报告,按照市场价值法的评估方法评估的该在建工程净值为117,658,741.17元计算的增值税销项税额8,355,496.46元,期末公司增值税留抵税额为37,958,738.85元,将不能利用的留抵税额29,603,242.39元全额计提减值准备。

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	49,958,281.56	50,000,000.00
保证借款	778,333,469.85	529,400,000.00
合计	828,291,751.41	579,400,000.00

短期借款分类的说明:

保证借款778,333,469.85元由四川化工控股(集团)有限责任公司提供担保。

抵押借款49,958,281.56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。

(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 49,958,281.56 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
中信银行成都水碾河支行	49,958,281.56	5.04%	2015年12月20日	5.04%
合计	49,958,281.56	--	--	--

20、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		52,840,000.00
银行承兑汇票	124,840,000.00	147,721,349.00
合计	124,840,000.00	200,561,349.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、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	44,026,266.08	137,589,391.49
1 至 2 年	79,597,641.76	13,192,411.47
2 至 3 年	12,822,779.11	574,542.58
3 年以上	8,810,906.02	15,184,942.86
合计	145,257,592.97	166,541,288.40

(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
应付工程款	36,885,854.35	
应付货款	37,283,265.00	
合计	74,169,119.35	--

其他说明：期末账龄超过一年的重要应付账款主要系应付四川川化永鑫建设工程有限责任公司工程款 36,885,854.35 元，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 37,283,265.00 元。

22、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	55,644,980.88	22,075,767.69
1 至 2 年	3,439,625.11	1,778,919.73
2 至 3 年	917,973.65	438,349.96
3 年以上	4,045,270.22	5,531,299.29
合计	64,047,849.86	29,824,336.67

(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	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

期末无建造合同形成的已结算未完工项目情况。

23、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	16,367,042.16	77,630,209.60	76,570,356.66	17,426,895.10
二、离职后福利-设定提存计划	7,572,554.09	16,818,886.41	12,001,382.22	12,390,058.28
三、辞退福利	14,861,045.56	6,530,091.14	8,850,676.81	12,540,459.89
四、一年内到期的其他福利	7,336,785.20	187,089.60		7,523,874.80
合计	46,137,427.01	101,166,276.75	97,422,415.69	49,881,288.07

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,582,800.15	56,341,072.72	56,469,329.73	8,454,543.14
2、职工福利费	1,927,628.45	8,141,137.65	7,761,802.26	2,306,963.84
3、社会保险费	29,143.23	5,333,466.31	5,348,762.56	13,846.98
其中：医疗保险费	26,007.07	4,337,787.68	4,352,407.47	11,387.28
工伤保险费	3,136.16	803,957.84	805,089.82	2,004.18
生育保险费		191,720.79	191,265.27	455.52
4、住房公积金	30,949.00	6,710,751.20	6,721,509.00	20,191.20
5、工会经费和职工教育经费	5,796,521.33	1,091,871.72	257,043.11	6,631,349.94
8、非货币性福利		11,910.00	11,910.00	
合计	16,367,042.16	77,630,209.60	76,570,356.66	17,426,895.10

(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	7,563,958.06	15,893,357.56	11,069,534.82	12,387,780.80
2、失业保险费	8,596.03	925,528.85	931,847.40	2,277.48
合计	7,572,554.09	16,818,886.41	12,001,382.22	12,390,058.28

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	452,346.81	1,323,648.63
营业税	135,086.72	33,557.77
企业所得税	206,334.44	685,458.22
个人所得税	3,712,816.91	3,838,486.13
城市维护建设税	25,425.87	727,198.78
教育费附加	12,568.02	326,767.43
地方教育附加	51,085.99	206,541.58
价格调节基金	3,574,671.65	3,544,971.52
印花税	34,707.15	35,238.71
房产税	6,095,830.79	3,632,798.92
土地使用税	26,783,686.46	13,423,982.86
合计	41,084,560.81	27,778,650.55

25、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	85,938.89	507,949.44
短期借款应付利息	2,076,188.48	1,453,057.74
关联单位借款利息	1,916,138.89	
合计	4,078,266.26	1,961,007.18

重要的已逾期未支付的利息情况：期末无已逾期未支付的利息情况。

26、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	744,934,553.04	657,327,738.16
非关联单位往来	83,648,394.74	63,314,775.93
代扣代缴款	35,199,041.21	
质保金	14,202,653.16	14,815,542.01
保证金	2,235,838.00	2,775,838.00
安全风险抵押金	110,340.00	
其他	12,982,028.19	7,560,566.17
合计	893,312,848.34	745,794,460.27

(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	608,978,322.45	借款本金及利息未到期
非关联单位往来	49,777,890.59	借款未到期，暂收款
合计	658,756,213.04	--

27、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	46,800,000.00	200,000,000.00
一年内到期的长期应付款	67,370,969.84	45,987,444.00
合计	114,170,969.84	245,987,444.00

28、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	0.00	46,800,000.00

合计	0.00	46,800,000.00
----	------	---------------

29、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）	0.00	61,054,583.38

其他说明：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，期末已重分类至一年内到期的非流动负债。

30、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	54,342,477.09	50,417,019.68
二、辞退福利	9,079,728.64	20,759,421.19
合计	63,422,205.73	71,176,440.87

(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	57,753,804.88	61,717,023.51
二、计入当期损益的设定受益成本	9,465,791.33	3,489,300.97
2.过去服务成本	6,349,447.67	
4.利息净额	3,116,343.66	3,489,300.97
四、其他变动	-11,278,711.30	-7,452,519.60
2.已支付的福利	-11,278,711.30	-7,452,519.60
五、期末余额	61,866,351.89	57,753,804.88

计划资产：

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	57,753,804.88	61,717,023.51
二、计入当期损益的设定受益成本	15,391,258.31	3,489,300.97
四、其他变动	-11,278,711.30	-7,452,519.60
五、期末余额	61,866,351.89	57,753,804.88

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

设定受益计划系公司向已退休职工每月发放的生活补贴，设定受益计划义务现值系根据现有发放标准，预计发放至75周岁，按五年期国债利率4.44%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。

31、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	19,940,707.90	400,000.00	783,480.78	19,557,227.12	与资产相关政府补助
合计	19,940,707.90	400,000.00	783,480.78	19,557,227.12	--

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	418,181.48		72,727.32		345,454.16	与资产相关
环保补助资金	209,091.17		36,363.60		172,727.57	与资产相关
排污水治理资金	209,091.17		36,363.60		172,727.57	与资产相关
三胺技改补助拨款	407,407.36		74,074.08		333,333.28	与资产相关
硝酸环保技术改造补助	794,642.97		107,142.84		687,500.13	与资产相关
硝酸环保节水改造拨款	1,812,962.99		244,444.44		1,568,518.55	与资产相关
硝酸表冷液项目环保补助拨款	659,259.07		88,888.92		570,370.15	与资产相关
30万吨硫磺制酸节能专项资金	171,428.85		22,360.20		149,068.65	与资产相关
一化合成氨节能	13,980,000.00				13,980,000.00	与资产相关

技改补助（注）						
三胺泡沫技术开发项目专项资金补助	649,999.98		98,357.16		551,642.82	与资产相关
三聚氰胺泡沫项目贴息	628,642.86	400,000.00	2,758.62		1,025,884.24	与资产相关
合计	19,940,707.90	400,000.00	783,480.78		19,557,227.12	--

其他说明：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。

32、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

33、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	5,571,950.52			5,571,950.52
合计	810,285,800.18			810,285,800.18

34、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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益		-5,925,466.98			-5,925,466.98		-5,925,466.98
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动		-5,925,466.98			-5,925,466.98		-5,925,466.98
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	64,690,859.66	-23,842,959.66			-23,842,959.66		40,847,900.00

可供出售金融资产公允价值变动损益	64,690,859.66	-23,842,959.66			-23,842,959.66		40,847,900.00
其他综合收益合计	64,690,859.66	-29,768,426.64			-29,768,426.64		34,922,433.02

35、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	48,222,071.33	6,883,735.66	1,700,011.89	53,405,795.10
合计	48,222,071.33	6,883,735.66	1,700,011.89	53,405,795.10

36、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

37、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	-2,412,394,613.30	-844,493,159.87
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-10,733,712.27	-7,752,578.95
调整后期初未分配利润	-2,423,128,325.57	-852,245,738.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-565,351,415.24	-1,569,800,930.28
提取职工奖励及福利基金	730,262.63	1,081,656.47
期末未分配利润	-2,989,210,003.44	-2,423,128,325.57

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-10,733,712.27 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。

38、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	290,658,565.26	277,356,288.49	800,826,218.51	806,620,994.48
其他业务	28,970,840.67	18,417,102.50	41,320,861.92	31,715,109.22
合计	319,629,405.93	295,773,390.99	842,147,080.43	838,336,103.70

39、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	397,473.87	235,013.31
城市维护建设税	862,457.11	1,932,374.45
教育费附加	372,012.91	828,444.79
地方教育费附加	247,973.94	554,189.92
价格调节基金	129,613.52	579,715.89
合计	2,009,531.35	4,129,738.36

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,656,100.20	14,400,496.05
装卸运输费	3,108,769.65	13,859,740.82
折旧费	1,500,460.87	2,235,601.48
其他	1,373,711.63	2,254,760.01
合计	12,639,042.35	32,750,598.36

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
停工损失	81,794,967.96	170,044,788.47
职工薪酬	54,060,441.63	166,150,151.17
税费	16,609,670.45	16,965,525.25
安全生产费	7,949,917.81	10,057,316.96
修理费	5,806,789.27	53,031,153.60
折旧费	3,544,007.93	4,777,660.51

无形资产摊销	2,174,229.48	7,084,645.29
物业管理费	2,409,583.79	3,541,138.22
绿化环保费	2,098,022.43	3,094,537.99
业务招待费	707,403.13	1,338,165.05
其他	27,831,771.35	15,774,892.23
合计	204,986,805.23	451,859,974.74

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	86,552,832.73	122,472,436.84
减：利息收入	4,111,387.99	5,155,862.54
汇兑损失	1,969.40	7,990.22
减：汇兑收益	27,660.02	1,263,246.02
金融机构手续费	509,287.83	1,231,635.29
未确认融资费用摊销	10,213,821.88	12,857,151.98
其他	109,086.00	4,257,352.97
合计	93,247,949.83	134,407,458.74

43、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	7,123,253.56	2,030,216.86
二、存货跌价损失	12,015,780.24	98,384,938.48
三、可供出售金融资产减值损失	17,187,800.00	5,000,000.00
七、固定资产减值损失	294,767,230.83	646,054,102.36
八、工程物资减值损失	89,271.24	5,001,782.99
九、在建工程减值损失	71,831,044.65	195,086,194.34
十二、无形资产减值损失	1,544,304.96	11,866,102.97
十四、其他	29,751,742.75	9,851,499.64
合计	434,310,428.23	973,274,837.64

其他说明：“其他”系其他非流动资产中增值税留抵税额减值准备 19,751,742.75 元，预付四川川化永鑫建设工程有限责任公司三胺反应器管束款 10,000,000.00 元全额计提坏账。

44、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	-1,145,538.86	-1,193,092.94
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,229,964.51	1,310,488.60
合计	84,425.65	117,395.66

45、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	757,201.52	920,811.85	757,201.52
其中：固定资产处置利得	250,363.91	920,811.85	757,201.52
政府补助	17,185,049.82	13,146,784.07	17,185,049.82
违约赔偿收入	128,570.00	31,988.33	128,570.00
无法支付的应付款		1,777,231.64	
其他	975,797.41	11,645.08	975,797.41
合计	19,046,618.75	15,888,460.97	19,046,618.75

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
环保治污资金	省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	72,727.32	72,727.32	与资产相关
环保补助资金	省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	36,363.60	36,363.60	与资产相关
排污水治理资金	省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	36,363.60	36,363.60	与资产相关
三胺技改补助拨款	省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	74,074.08	74,074.08	与资产相关
硝酸环保技术改造补助	成都市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等	是	否	107,142.84	107,142.84	与资产相关

			获得的补助					
硝酸环保节水改造拨款	省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	244,444.44	244,444.44	与资产相关
硝铵表冷液项目环保补助拨款	省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	88,888.92	88,888.92	与资产相关
30万吨硫磺制酸节能专项资金	省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	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	省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	50,000.02	50,000.02	与资产相关
三聚氰胺泡沫贷款贴息	青白江区区科经信局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	51,115.76	48,357.14	与资产相关
增值税返还	青白江区财政局国家金库	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	12,018,289.04	8,766,061.91	与收益相关
2013-2014年度淡储贴息分配方案	重庆市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	3,083,160.00		与收益相关
2014-2015年度淡储贴息分配方案	重庆市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	1,000,120.00		与收益相关
收科经信局工业稳增长专项资金	青白江区区科经信局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	250,000.00		与收益相关
出口性企业奖励	金牛区投资促进局	奖励		是	否	50,000.00		与收益相关
专利技术成	省财政厅	补助	因研究开发、技	是	否		3,600,000.00	与收益相关

果补助资金			术更新及改造等 获得的补助					
合计	--	--	--	--	--	17,185,049.8 2	13,146,784.0 7	--

其他说明：根据重庆市财政局《关于拨付 2013-2014 年度化肥淡季商业储备利息补贴资金的通知》（渝财企[2015]20 号文）和《关于拨付 2014-2015 年度化肥淡季商业储备利息补贴资金的通知》（渝财企[2015]248 号文），公司确认 2013-2015 年度化肥淡储贴息 4,083,280.00 元。

46、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	204,778.85	256,554.37	204,778.85
其中：固定资产处置损失	204,778.85	256,554.37	204,778.85
对外捐赠	4,000.00	2,000.00	4,000.00
罚款支出	540.68	100,000.00	540.68
赔款支出	3,599.55	2,000.00	3,599.55
其他	32,822.70	214,564.39	32,822.70
合计	245,741.78	575,118.76	245,741.78

47、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	2,508,424.06	3,212,217.51
递延所得税费用	3,611,024.45	69,370,299.71
合计	6,119,448.51	72,582,517.22

(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	-704,452,439.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	-105,667,865.91
子公司适用不同税率的影响	-35,265,653.49

调整以前期间所得税的影响	-27,257.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	747,081.40
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	146,111,119.10
本期确认前期未确认递延所得税资产的可弥补亏损	222,024.74
所得税费用	6,119,448.51

48、其他综合收益

详见附注五、33。

49、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	3,469,104.66	4,710,195.88
2013-2014 年度淡储贴息	3,083,160.00	
收科经信局工业稳增长专项资金	250,000.00	
出口性企业奖励	50,000.00	
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
其他	191,098.52	545,475.58
合计	7,043,363.18	13,077,171.46

(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
咨询中介费	3,222,579.68	1,470,848.01
装卸运输费	2,512,908.35	13,859,740.82
物业管理费		3,541,138.22
专项储备	2,423,050.65	613,761.38
办公费	1,487,683.39	1,978,254.80
差旅费	1,301,337.94	850,048.71
绿化环保费	2,098,022.43	3,094,537.99

办公车辆费	853,152.16	1,527,640.31
业务招待费	956,746.07	1,338,165.05
劳动保护品	518,669.51	2,326,495.03
金融机构手续费	513,018.56	1,231,635.29
其他	5,638,285.73	3,071,302.44
合计	21,525,454.47	34,903,568.05

(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	642,283.33	445,666.66
三聚氰胺泡沫贷款贴息	400,000.00	
合计	1,042,283.33	445,666.66

(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	2,850,000.00	7,000,000.00
支付前期收到的工程质保金	428,758.85	
合计	3,278,758.85	7,000,000.00

(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
向四川省能源投资集团有限责任公司借款	80,000,000.00	
向四川化工控股(集团)有限责任公司借款	20,000,000.00	200,000,000.00
向川化集团有限责任公司借款	10,000,000.00	20,790,000.00
向四川能投润嘉置业有限公司借款	3,464,455.07	1,459,995.30
期初超过 3 个月期限的票据保证金解限		70,000,000.00
向四川川化永鑫建设工程有限责任公司借款		20,100,000.00
零碎股出售收入		7,709.08

合计	113,464,455.07	312,357,704.38
----	----------------	----------------

(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
支付上海康信融资租赁有限公司租金	45,658,938.00	45,987,444.00
偿还四川川化集团成都望江化工厂借款	20,005,277.78	
偿还泸州天宏包装制品厂借款	1,030,000.00	4,200,000.00
开立信用证费用	129,130.00	917,034.00
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
支付信用证保证金		12,150,000.00
支付银行承兑汇票保证金		5,659,972.15
偿还合江县天宝实业公司借款		1,500,000.00
合计	66,823,345.78	270,414,450.15

50、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	-710,571,887.94	-1,649,763,410.46
加：资产减值准备	434,310,428.23	973,274,837.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,091,012.09	178,655,915.73
无形资产摊销	2,174,229.48	7,084,645.29
长期待摊费用摊销	12,905,602.37	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）	-552,422.67	-664,257.48
财务费用（收益以“-”号填列）	96,233,457.28	139,552,971.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-84,425.65	-117,395.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,611,024.45	69,370,299.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	33,861,068.97	129,444,442.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填	-22,142,443.85	101,842,456.84

列)		
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-61,772,761.13	-10,261,548.35
经营活动产生的现金流量净额	-155,937,118.37	-59,645,202.82
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	48,228,186.33	173,254,780.88
减: 现金的期初余额	173,254,780.88	311,400,178.74
现金及现金等价物净增加额	-125,026,594.55	-138,145,397.86

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

(4) 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	48,228,186.33	173,254,780.88
其中: 库存现金	57,714.87	47,530.44
可随时用于支付的银行存款	48,169,873.66	114,596,117.52
可随时用于支付的其他货币资金	597.80	58,611,132.92
三、期末现金及现金等价物余额	48,228,186.33	173,254,780.88

其他说明: 未作为现金及现金等价物、使用受限的其他货币资金详见本附注五、1

51、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：

对股东权益项目期初余额调整情况说明如下：

项 目	未分配利润
上期审定数期初余额	-2,412,394,613.30
加：本期调整数	-10,733,712.27
其中：前期差错更正	-10,733,712.27
调整后期初余额	-2,423,128,325.57

注：未分配利润期初余额调整主要系调整归属于以前年度原材料-天然气采购款价差和少计的修理费。详见本附注十四、其他重要事项、前期会计差错更正。

52、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	50,219,000.00	银行承兑汇票保证金
固定资产	16,051,517.93	融资租入的固定资产
合计	66,270,517.93	--

53、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	66,082.09	6.4936	429,110.66
欧元	84.89	7.0952	602.31

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

适用 不适用

八、合并范围的变更

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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

(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%	3,432,234.34	4,542,957.18	26,578,342.05
四川省川化新天府化工有限责任公司	49.00%	-45,156,491.72		-15,727,817.37
四川锦华化工有限责任公司	49.00%	-84,809,362.05		-115,589,205.07
四川川化永昱化工工程有限责任公司	5.00%	-41,222.61		-4,528.35
四川禾浦化工有限责任公司	20.63%	-18,645,630.66		-100,213,858.74

(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	77,301,954.55	16,294,638.71	93,596,593.26	5,002,119.77	5,002,119.77	77,301,954.55	97,826,454.47	18,213,030.55	116,039,485.02	24,069,601.16		24,069,601.16
四川省川化新天府化工有限责任公司	135,618,568.70	2,472,989.30	138,091,558.00	170,189,144.51		170,189,144.51	208,480,223.10	8,227,879.81	216,708,102.91	156,649,583.85		156,649,583.85
四川锦华化工有限责任公司	9,382,345.08	51,843,554.91	61,225,899.99	297,122,236.85		297,122,236.85	17,282,134.19	206,701,531.91	223,983,666.10	287,299,761.37		287,299,761.37
四川川化永昱化工工程有限责任公司	1,924,353.20	62,977.25	1,987,330.45	2,077,897.62		2,077,897.62	2,034,009.12	74,582.31	2,108,591.43	1,374,706.49		1,374,706.49
四川禾浦化工有限责任公司	13,140,976.26	91,620,496.28	104,761,472.54	590,646,848.27		590,646,848.27	28,110,805.31	138,695,435.46	166,806,240.77	562,288,558.76		562,288,558.76

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	122,829,753.35	12,171,043.78	12,171,043.78	1,676,629.52	122,238,665.73	18,027,607.85	18,027,607.85	18,239,905.55
四川省川化新天府化工有限责任公司	149,440,158.79	-92,156,105.57	-92,156,105.57	-93,269,575.64	554,532,431.61	-8,581,826.19	-8,581,826.19	-71,624,569.26

四川锦华化工有限责任公司	4,838,717.98	-173,080,330.71	-173,080,330.71	5,087,573.16	28,066,565.88	-119,056,780.55	-119,056,780.55	13,473,196.43
四川川化永昱化工工程有限责任公司	3,384,382.19	-824,452.11	-824,452.11	1,064,164.89	1,921,547.69	-5,473,673.66	-5,473,673.66	-607,116.80
四川禾浦化工有限责任公司	1,865,701.00	-90,403,057.74	-90,403,057.74	104,924.53	237,185.84	-107,780,192.03	-107,780,192.03	-148,677.93

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	13,211,733.94	15,158,055.80
其中：现金和现金等价物	3,006,021.45	4,641,547.33
非流动资产	1,583,012.67	2,398,683.08
资产合计	14,794,746.61	17,556,738.88
流动负债	10,309,626.40	10,780,540.95
负债合计	10,309,626.40	10,780,540.95
按持股比例计算的净资产份额	2,242,560.11	3,388,098.97
对合营企业权益投资的账面价值	2,242,560.11	3,388,098.97
营业收入	26,066,796.45	53,357,998.12
财务费用	120,167.93	79,557.96

终止经营的净利润	-2,291,077.72	-2,386,185.88
----------	---------------	---------------

其他说明

十、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。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和长期应付款。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。2015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，导致公司已连续亏损。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控制流动性风险，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。

十一、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	50,847,900.00			50,847,900.00
持续以公允价值计量的资产总额	50,847,900.00			50,847,900.00
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。

十二、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

本企业最终控制方是四川省政府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

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川省能源投资集团有限责任公司	潜在控制人
四川省天然气投资有限责任公司	潜在控制人控制的企业

川化集团有限责任公司	同一控股股东
四川能投润嘉置业有限公司	潜在控制人控制的企业
四川能投润嘉园林有限公司	潜在控制人控制的企业
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	潜在控制人控制的企业
四川川化生物工程有限责任公司	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
四川天华股份有限公司	控股股东原控制的企业
四川天华富邦化工有限责任公司	控股股东原控制的企业
泸州市天润实业有限责任公司	控股股东原控制的企业
四川能投汇成培训管理有限公司	潜在控制人控制的企业
四川能投能源基地投资股份有限公司	潜在控制人控制的企业
四川新辉燃气设备有限公司	潜在控制人控制的企业
四川川化量力物流有限责任公司	同一最终控制人
川化集团有限责任公司川化宾馆	潜在控制人控制的企业
四川省众能新材料技术开发有限公司	潜在控制人控制的企业
四川华英化工有限责任公司	同一最终控制人
九禾股份有限公司	控股股东原控制的企业
富利香港有限公司	其他关联方
四川天正化工有限责任公司	同一最终控制人
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	控股股东原控制的企业
四川能投润嘉置业有限公司	潜在控制人控制的企业
四川利丰化工有限责任公司	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
九禾农资股份有限公司	控股股东原控制的企业
四川泸天化弘旭工程建设公司	控股股东原控制的企业

其他说明：本公司母公司四川化工控股（集团）有限责任公司于 2014 年 12 月将持有的四川泸天化股份有限公司未受限股权 39.33% 承债式划转给泸天化（集团）有限责任公司，本公司母公司对四川泸天化股份有限公司失去控制权；于 2015 年 10 月将持有泸天化（集团）有限责任公司全部股权无偿划转至泸州市人民政府，本公司母公司对泸天化（集团）有限责任公司失去控制权。所以泸天化（集团）有限责任公司所属公司为“控股股东原控制的企业”。

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
四川化工控股（集团）有限责任公司	资金利息	11,928,701.02			16,650,816.00
四川省天然气投资有限责任公司	天然气	8,111,094.83			65,249,230.00
四川利丰化工有限责任公司	农药	8,833,918.92			0.00
川化集团有限责任公司	资金利息	6,016,200.00			5,821,888.33
四川能投润嘉置业有限公司	绿化、物业费等	2,800,000.00			7,333,333.34
四川能投润嘉园林有限公司	绿化、物业费等	2,190,000.00			
四川省能源投资集团有限责任公司	资金利息	2,015,166.63			
四川省天然气投资有限责任公司	资金利息	1,835,886.09			
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	资金利息	1,206,000.00			707,300.00
四川川化生物工程有限责任公司	资金利息	60,000.00			62,183.33
四川川化集团成都望江化工厂	包装物				16,137,702.96
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	修理、工程劳务	1,961,065.93			27,124,091.98
四川天华股份有限公司	液体尿素				10,052,306.41
四川天华股份有限公司	蒸汽				9,604,728.00
四川天华股份有限公司	水、电				5,175,000.37
四川能投润嘉置业有限公司	修理、工程劳务				314,503.97
四川天华富邦化工有限责任公司	仪表空气				289,914.72
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
四川天华富邦化工	氮气				127,351.30

有限责任公司					
四川天华股份有限公司	脱盐水				105,718.38
四川能投汇成培训管理有限公司	叉车修理				37,549.00
泸州市天润实业有限责任公司	运输				35,831.95
四川天华股份有限公司	材料				12,025.26
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
四川能投能源基地投资股份有限公司	天然气	2,361,057.53	
四川天华股份有限公司	催化触媒	1,078,589.74	
四川新辉燃气设备有限公司	水、电	932,574.15	
四川能投量力物流发展有限公司	铁路专用线租赁费	850,035.30	49,660.70
四川川化永鑫建设工程有限公司	水、电	621,192.04	565,741.62
四川能投润嘉置业有限公司	水、电	377,085.38	293,181.72
四川川化永鑫建设工程有限公司	设计服务	349,056.60	37,735.85
四川能投量力物流发展有限公司	运费	338,386.75	647,217.60
川化集团有限责任公司川化宾馆	水、电	326,873.29	457,794.92
四川能投量力物流发展有限公司	电费等	240,120.03	216,471.13
四川川化永鑫建设工程有限公司	铁路专用线租赁费	87,427.51	
四川川化永鑫建设工程有限公司	材料、天然气等	80,238.83	234,658.32
四川美胺化工有限责任公司	三聚氰胺	66,666.67	6,675,213.67
川化集团有限责任公司	水、电	64,870.97	91,275.54
四川省众能新材料技术开发有	电	64,024.59	

限公司			
四川能投汇成培训管理有限公司	电	55,950.70	20,258.80
四川华英化工有限责任公司	设计服务	24,528.30	9,433.96
四川川化生物工程有限责任公司	电	23,204.36	1,418,653.13
四川能投汇成培训管理有限公司	租车费	2,589.74	11,849.30
四川能投润嘉置业有限公司	汽车运输	1,540.89	
四川能投汇成培训管理有限公司	服务	1,132.08	
川化集团有限责任公司	材料	1,058.56	
九禾股份有限公司	硫酸钾		7,714,247.79
富利香港有限公司	提供资金利息	647,283.33	445,666.66
四川能投润嘉置业有限公司	材料、天然气等		21,062.96
四川能投量力物流发展有限公司	服务		20,479.20
四川天华富邦化工有限责任公司	材料		13,181.36
四川天华股份有限公司	材料		8,784.61

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 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	15,136.75	10,445.00

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	3,011,438.70	3,089,834.16

(4) 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
------	------	-------	-------	------------

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	200,000,000.00	2013年05月24日	2015年05月23日	是
四川川化控股（集团） 有限责任公司	200,000,000.00	2015年05月29日	2016年05月28日	否
四川川化控股（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
四川川化控股（集团） 有限责任公司	149,420,469.85	2015年12月23日	2016年12月22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	是
四川川化控股（集团） 有限责任公司	100,000,000.00	2015年08月14日	2016年08月13日	否
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	是
四川川化控股（集团） 有限责任公司	71,000,000.00	2015年12月11日	2016年12月11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	是
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	是
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	是
四川川化控股（集团）	50,000,000.00	2015年09月16日	2016年09月16日	否

有限责任公司				
四川川化控股（集团） 有限责任公司	36,800,000.00	2011年12月09日	2016年03月25日	否
四川川化控股（集团） 有限责任公司	32,400,000.00	2015年07月27日	2016年07月26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	是
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	是
四川川化控股（集团） 有限责任公司	30,000,000.00	2015年08月21日	2016年08月19日	否
四川川化控股（集团） 有限责任公司	30,000,000.00	2015年10月30日	2016年10月28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	是
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	是
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	是
四川川化控股（集团） 有限责任公司	20,000,000.00	2015年01月06日	2016年01月06日	否
四川川化控股（集团） 有限责任公司	19,998,000.00	2015年09月07日	2016年09月06日	否
四川川化控股（集团） 有限责任公司	19,990,000.00	2015年06月19日	2016年06月18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	是
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	是
四川川化控股（集团） 有限责任公司	16,000,000.00	2015年01月27日	2016年01月26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	是
四川川化控股（集团） 有限责任公司	15,000,000.00	2014年09月16日	2015年09月15日	是
四川川化控股（集团） 有限责任公司	15,000,000.00	2015年09月10日	2016年07月25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	是

四川川化控股（集团） 有限责任公司	10,000,000.00	2014 年 09 月 17 日	2015 年 09 月 16 日	是
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
四川化工控股（集团） 有限责任公司	10,000,000.00	2015 年 03 月 04 日	2016 年 03 月 03 日	否
四川化工控股（集团） 有限责任公司	10,000,000.00	2015 年 09 月 11 日	2016 年 07 月 19 日	否
四川化工控股（集团） 有限责任公司	9,996,000.00	2015 年 08 月 07 日	2016 年 02 月 07 日	否
四川化工控股（集团） 有限责任公司	9,000,000.00	2015 年 09 月 18 日	2016 年 03 月 18 日	否
四川化工控股（集团） 有限责任公司	6,500,000.00	2015 年 08 月 11 日	2016 年 02 月 11 日	否
四川化工控股（集团） 有限责任公司	6,500,000.00	2015 年 08 月 11 日	2016 年 02 月 11 日	否
四川化工控股（集团） 有限责任公司	6,000,000.00	2015 年 09 月 08 日	2016 年 03 月 08 日	否
四川化工控股（集团） 有限责任公司	5,980,000.00	2015 年 10 月 20 日	2016 年 04 月 20 日	否
四川化工控股（集团） 有限责任公司	5,500,000.00	2015 年 12 月 09 日	2016 年 06 月 09 日	否
四川化工控股（集团） 有限责任公司	5,500,000.00	2015 年 12 月 18 日	2016 年 06 月 09 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	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	4,999,500.00	2015 年 08 月 03 日	2016 年 02 月 03 日	否
四川化工控股（集团） 有限责任公司	4,998,000.00	2015 年 09 月 08 日	2016 年 03 月 08 日	否
四川化工控股（集团） 有限责任公司	4,998,000.00	2015 年 09 月 15 日	2016 年 03 月 15 日	否
四川化工控股（集团） 有限责任公司	3,850,000.00	2015 年 12 月 09 日	2016 年 06 月 09 日	否
四川化工控股（集团） 有限责任公司	3,030,000.00	2015 年 12 月 11 日	2016 年 12 月 10 日	否
四川化工控股（集团） 有限责任公司	1,495,000.00	2015 年 12 月 03 日	2016 年 12 月 02 日	否

四川化工控股(集团)有限责任公司	799,500.00	2015年08月11日	2016年02月11日	否
------------------	------------	-------------	-------------	---

关联担保情况说明

(5) 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		同期银行贷款基准利率
四川化工控股(集团)有限责任公司	8,000,000.00	2011年04月14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	20,000,000.00	2011年05月18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	54,000,000.00	2011年05月18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	200,000.00	2011年06月08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	10,000,000.00	2011年06月08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	10,000,000.00	2011年06月13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	1,400,000.00	2011年06月20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	10,000,000.00	2011年08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	10,000,000.00	2011年11月29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	500,000.00	2011年12月19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	94,620,000.00	2013年03月23日		同期银行贷款基准利率
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		同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	10,700,000.00	2014 年 01 月 17 日		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
四川省能源投资集团有限责任公司	20,000,000.00	2015 年 04 月 24 日	2016 年 04 月 23 日	借款利率为年利率 5.35%
四川省能源投资集团有限责任公司	30,000,000.00	2015 年 07 月 14 日	2016 年 07 月 13 日	借款利率为年利率 5.35%
四川省能源投资集团有限责任公司	10,000,000.00	2015 年 09 月 02 日	2016 年 09 月 01 日	借款利率为年利率 5.35%
四川省能源投资集团有限责任公司	10,000,000.00	2015 年 10 月 12 日	2016 年 10 月 11 日	借款利率为年利率 5.35%
四川省能源投资集团有限责任公司	10,000,000.00	2015 年 10 月 26 日	2016 年 10 月 25 日	借款利率为年利率 5.35%
川化集团有限责任公司	10,000,000.00	2015 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	借款利率为年利率 4.35%
四川化工控股(集团)有限责任公司	6,500,000.00	2015 年 08 月 11 日	2016 年 02 月 11 日	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	6,000,000.00	2015 年 09 月 08 日	2016 年 03 月 08 日	否
四川化工控股(集团)有限责任公司	5,980,000.00	2015 年 10 月 20 日	2016 年 04 月 20 日	否

四川化工控股（集团） 有限责任公司	5,500,000.00	2015 年 12 月 09 日	2016 年 06 月 09 日	否
四川化工控股（集团） 有限责任公司	5,500,000.00	2015 年 12 月 18 日	2016 年 06 月 09 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	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	4,999,500.00	2015 年 08 月 03 日	2016 年 02 月 03 日	否
四川化工控股（集团） 有限责任公司	4,998,000.00	2015 年 09 月 08 日	2016 年 03 月 08 日	否
四川化工控股（集团） 有限责任公司	4,998,000.00	2015 年 09 月 15 日	2016 年 03 月 15 日	否
四川化工控股（集团） 有限责任公司	3,850,000.00	2015 年 12 月 09 日	2016 年 06 月 09 日	否
四川化工控股（集团） 有限责任公司	3,030,000.00	2015 年 12 月 11 日	2016 年 12 月 10 日	否
四川化工控股（集团） 有限责任公司	1,495,000.00	2015 年 12 月 03 日	2016 年 12 月 02 日	否
四川化工控股（集团） 有限责任公司	799,500.00	2015 年 08 月 11 日	2016 年 02 月 11 日	否
拆出				
富利香港有限公司	10,000,000.00	2015 年 04 月 28 日	2016 年 04 月 27 日	借款利率为年利率 6%
富利香港有限公司	2,850,000.00	2015 年 10 月 01 日	2016 年 09 月 30 日	借款利率为年利率 6%
本期合计净拆入	627,240,000.00			

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	四川美胺化工有 限责任公司	2,704,700.00	782,910.00	4,384,700.00	
应收账款	四川川化永鑫建设 工程有限责任公司	59,036.45	1,250.00	746,000.00	423,800.00
应收账款	四川天正化工有 限责任公司	727,657.76	218,297.33	727,657.76	218,297.33

应收账款	四川泸天化绿源醇业有限责任公司	584,000.00	584,000.00	624,000.00	
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	225,000.00	135,000.00	275,000.00	82,500.00
应收账款	四川华英化工有限责任公司	106,000.00	106,000.00	90,000.00	90,000.00
应收账款	四川能投量力物流发展有限公司	1,561,564.36		54,979.31	
应收账款	四川能投汇成培训管理有限公司			7,900.69	
应收账款	四川能投润嘉置业有限公司	2,821,435.82		1,008,714.60	
应收账款	四川天华股份有限公司	1,261,950.00			
预付账款	四川川化永鑫建设工程有限责任公司（预付四川川化永鑫建设工程有限责任公司 10,000,000.00 元工程设备款，期末重分类至其他非流动资产并全额计提减值准备。）	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	
预付账款	四川利丰化工有限责任公司	10,000,372.50			
其他应收款	富利香港有限公司	12,850,000.00		10,000,000.00	
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	1,000,120.00			

（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公司 责任公司	217,118.08	706,771.93
预收账款	四川农资工贸有限责任公司	36,619.40	36,619.40
预收账款	四川能投润嘉置业有限公司	0.30	0.30
预收账款	九禾农资股份有限公司	10,600.00	
预收账款	四川化工控股(集团)有限责 任公司	380,905.70	
应付账款	四川天华股份有限公司	37,283,265.00	34,909,272.66
应付账款	四川川化永鑫建设工程有限 责任公司	36,885,854.35	35,204,788.42
应付账款	四川天华富邦化工有限责 任公司	282,366.30	282,366.30
应付账款	四川川化生物工程有限责 任公司	178,706.91	178,706.91
应付账款	泸州市天润实业有限责 任公司	287,064.46	171,850.50
应付账款	川化集团有限责任公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	四川化工控股(集团)有限 责任公司	507,000,932.71	485,001,398.36
其他应付款	川化集团有限责任公司	129,679,879.74	112,035,204.33
其他应付款	四川川化永鑫建设工程有限 责任公司	25,636,974.09	24,414,224.09
其他应付款	四川能投润嘉置业有限公司	2,800,000.00	1,525,544.93
其他应付款	四川能投润嘉园林有限公司	2,190,000.00	
其他应付款	四川川化生物工程有限责 任公司	1,192,545.83	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
其他应付款	四川省能源投资集团有限 责任公司	80,000,000.00	

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。

2015年10月13日,公司收到四川化工控股(集团)有限责任公司来函获悉,四川化工控股(集团)有限责任公司将

持有的泸天化（集团）有限责任公司100%股权无偿划转给泸州市人民政府并在泸州市工商局完成了市场主体类型和投资人（股权）变更登记，泸天化（集团）有限责任公司投资人由四川化工控股（集团）有限责任公司变更为泸州市国有资产监督管理委员会，因此四川泸天化股份有限公司的实际控制人也相应变更为泸州市国有资产监督管理委员会。

上述变更完成后，四川化工控股（集团）有限责任公司不再享有四川泸天化股份有限公司的控制权，公司与四川泸天化股份有限公司存在的同业竞争问题得以解决。至此，四川化工控股（集团）有限责任公司关于解决公司与四川泸天化股份有限公司同业竞争问题的承诺已如期履行完毕。

十三、股份支付

十四、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

（1）2014年06月17日川化股份有限公司、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。

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正式报价摘牌，导致承诺超期未履行完毕。

（2）2015年07月10日四川化工控股（集团）有限责任公司、四川发展（控股）有限责任公司承诺：自即日起未来六个月内不减持公司股票。该承诺已于2016年1月10日履行完毕，承诺期间未减持。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1) 未决诉讼或仲裁事项

①上海东方威尔节能技术有限公司作为原告起诉本公司，要求本公司依据合同约定支付其自2012年10月12日至2014年4月30日节能改造电费利益分成未付款1,804,313.00元、解除合同并赔偿原告可得利益损失3,268,941.00元、以及自2014年5月1日起按欠款额的千分之二支付违约金至付清全部服务费之日止。截止审计报告日，该诉讼暂无新的进展。

②上海康信融资租赁有限公司作为申请人，请求上海仲裁委员会解除其与本公司及四川化工控股（集团）有限责任公司签订的《融资租赁合同》（合同编号：SHKX-2013-HZ001）及其相关附件并退还其剩余货款84,421,293.00元、赔偿损失5,274,979.00元以及承担案件全部仲裁费和保全费，上海仲裁委员会于2015年6月1日受理该案，案号为（2015）沪仲案字第0817号。受理后，本公司于2015年7月7日向上海市第一中级人民法院提出了确认仲裁协议无效的申请，该法院受理后于2015年8月19日开庭审理本案并于2015年8月24日作出（2014）沪一中民认（仲协）字第12号《民事裁定书》驳回本公司所提出的确认仲裁协议无效的申请，本公司也于2015年8月31日收到上海仲裁委员会要求三方公司按仲裁程序提交相关材料和选择仲裁员的通知。其后，又收到上海仲裁委员会于2016年4月13日发出的延长本案审理期限至2016年6月16日的通知。截止审计报告日，该诉讼暂无新的进展。

③刘正美作为原告，起诉本公司及四川能投量力物流发展有限公司和四川明发建筑拆迁工程有限公司，要求赔偿其人身健康损害及其他连带责任费用176,470.00元，并承担诉讼费用。成都市青白江区人民法院于2014年6月25日审理此案，答辩中，本公司提供了该项目承包给四川能投量力物流发展有限公司和四川明发建筑拆迁工程有限公司履行拆迁的相关资料，该案因主体上有问题，承办法官遂让原告撤诉。2015年6月2日，原告重新起诉，成都市青白江人民法院再次受理此案，截止审计报告日，该诉讼尚无新的进展。

④成都市前进无纺布有限公司作为原告，要求本公司偿还其货款128,310.00元及利息10,000.00元，并承担诉讼费用。

成都市青白江人民法院已受理此案，截止审计报告日，该诉讼暂无新的进展。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 本公司控股股东股权划转情况

2015 年 10 月 12 日，四川省国有资产监督管理委员会召开主任办公会审议通过《关于无偿划转化工控股集团 100%产权至能投集团的方案》，并于 2015 年 10 月 19 日向四川省政府报送《四川省政府国有资产监督管理委员会关于报送<关于无偿划转化工控股集团 100%产权至能投集团的方案>有关事项的请示》（川国资委[2015]129号）。2015 年 12 月 3 日，四川省国有资产监督管理委员会向能投集团、化工控股下发了《四川省政府国有资产监督管理委员会关于化工控股集团 100%产权无偿划转至能投集团有关问题的通知》（川国资产权字[2015]77 号），通知关于将省国资委所持化工控股 100%产权无偿划转至能投集团事项，四川省政府常务会已议定原则同意。并于 2015 年 12 月 28 日收到四川省能源投资集团有限责任公司书面来函获悉，中国证券监督管理委员会下发了《关于核准豁免四川省能源投资集团有限责任公司要约收购川化股份有限公司股份义务的批复》的通知（证监许可[2015] 3007 号），中国证监会批复如下：核准豁免四川省能源投资集团有限责任公司因国有资产行政划转而控制公司 14,350 万股股份，约占公司总股本的 30.53%而应履行的要约收购义务。

本次行政划转后，公司总股本仍为 47,000 万股，公司控股股东四川化工控股（集团）有限责任公司持有公司股份 14,350 万股，占总股本比例为 30.53%。四川省能源投资集团有限责任公司通过四川化工控股（集团）有限责任公司间接持有公司股份 14,350 万股，占总股本比例为 30.53%，享有对公司的控制权，公司实际控制人仍为四川省国有资产监督管理委员会。

四川省国有资产监督管理委员会将其所持四川化工控股（集团）有限责任公司 100%产权无偿划转至四川省能源投资集团有限责任公司。产权划转完成后，公司控股股东仍为四川化工控股（集团）有限责任公司，持有公司 14,350 万股股份（占公司总股本 30.53%），四川省能源投资集团有限责任公司持有四川化工控股（集团）有限责任公司 100%产权，四川省能源投资集团有限责任公司通过四川化工控股（集团）有限责任公司间接控制公司，最终实际控制人仍为四川省国有资产监督管理委员会。截止目前为止，四川化工控股（集团）有限责任公司尚未完成产权变更和工商变更登记。

(2) 本公司被债权人提出重整情况

2016 年 2 月 15 日，公司接到债权人四川省天然气投资有限责任公司以及成都市中级人民法院（以下简称“成都中院”）的通知。通知称，四川省天然气投资有限责任公司以本公司不能清偿到期债务且资产不足以清偿全部债务为由，向成都市中级人民法院提出对公司进行重整的申请。2016 年 3 月 24 日，成都市中级人民法院根据四川省天然气投资有限责任公司的申请，裁定受理公司重整一案，并于 2016 年 4 月 5 日指定北京大成律师事务所担任川化股份有限公司管理人。

重整期间采用管理人管理模式，公司信息披露责任人为公司管理人（详见公司于 2016 年 4 月 7 日发布的《川化股份有限公司关于法院指定管理人的公告》，公告编号：2016-018 号）。公司进入重整程序后，公司管理人已启动重整相关工作，聘任公司经营管理人员继续开展经营事务，目前财产调查、发送债权申报通知、中止诉讼/仲裁/执行案件等各项工作正在开展。根据法院于 2016 年 4 月 8 日在《人民法院报》刊登的《公告》，管理人启动了债权申报登记及审查工作，截止审计报告日，公司的各项工作正在有序开展中。

(3) 委托贷款逾期情况

2014 年 12 月 10 日，公司因资金紧张无法正常周转运营，四川省天然气投资有限责任公司通过中信银行股份有限公司成都水碾河支行委托贷款方式，向公司提供了人民币 50,000,000.00 元贷款资金支持，用于公司作为周转流动资金使

用，相关各方就此签订了《委托贷款合同》。按照约定该笔委托贷款借款期限为一年，即 2014 年 12 月 19 日起至 2015 年 12 月 19 日止，贷款年利率为 5.04%。贷款期限届满后，由于公司资金困难未能如期偿还贷款，截止审计报告日，该笔委托贷款尚未归还。

除上述事项外，截止报告日无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
更正 2013 年度和 2014 年度少确认的工程修理费	2016 年 4 月 27 日，第六届董事会四次会议决议批准	在建工程	11,672,818.66
		管理费用	3,981,133.32
		年初未分配利润	-40,567.00
		应付账款	15,694,518.98
更正 14 年度本公司和中国石油西南油气田分公司往来账差异	2016 年 4 月 27 日，第六届董事会四次会议决议批准	预付账款	1,000,000.00
		营业成本	-1,000,000.00
更正 13 年度本公司和中国石油西南油气田分公司天然气结算价差	2016 年 4 月 27 日，第六届董事会四次会议决议批准	年初未分配利润	-7,712,011.95
		预付账款	-7,712,011.95

(2) 未来适用法 2、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

单位：元

项目	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	分部间抵销	合计
化肥行业及化学制品制造业	290,658,565.26	277,356,288.49	800,826,218.51	806,620,994.48		

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2016年3月24日，成都市中级人民法院根据四川省天然气投资有限责任公司的申请，裁定受理公司重整一案，并于2016年4月5日指定北京大成律师事务所担任川化股份有限公司管理人（详见“本附注十三、2本公司被债权人申报债务重整情况”）。公司重整事项存在重大不确定性，按照《中华人民共和国企业破产法》的规定，公司存在因重整失败而被成都中院宣告破产的风险。

4、其他

(1) 本公司生产装置全面停产、拟处置及其减值情况

受国内化肥行业产能严重过剩、产品市场价格持续低迷以及生产成本大幅上升等影响，公司生产经营性亏损突出，2015年公司主营生产装置（化肥、化工）一直处于暂停生产状态。鉴于公司装置竞争力严重不足，已不具备恢复生产的条件，2016年1月5日公司召开2015年第4次临时股东大会审议通过了《关于装置长期全面停产的议案》，决定对公司尿素、合成氨、硝酸铵等主营化肥生产装置长期全面停产，适时启动装置资产处置工作并尽快研究制定转型方案（详见公司于2015年12月17日、2016年1月6日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网的公告。为此对相关的固定资产、在建工程等资产参照四川天健华衡资产评估有限公司出具的川华衡评报【2016】7号、川华衡评报【2016】48号、开元资产评估有限公司出具的开元评报字【2015】452号、开元评报字【2015】462号《评估报告》采用市场法确认价值计提减值准备196,157,420.02元。

(2) 拟处置控股子公司四川锦华化工有限责任公司生产装置资产情况

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，2016年1月5日公司召开2015年第4次临时股东大会审议通过了《关于装置长期全面停产的议案》决定三聚氰胺生产装置长期全面停产，适时启动装置资产处置工作并尽快研究制定转型方案（详见公司于2015年12月17日、2016年1月6日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网的公告。为此对相关的固定资产照开元资产评估有限公司出具的开元评咨字【2016】009号《评估报告》采用市场法确认价值计提减值准备123,365,914.46元。

(3) 处置控股子公司四川禾浦化工有限责任公司在建生产装置情况

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，根据北京中同华资产评估有限公司出具的中同华评报字【2016】第60号评估结果，按照市场法本期计提减值准备47,074,941.00元。

十七、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	38,009,335.38	40.69%	38,009,335.38	100.00%	0.00	37,794,171.80	41.79%	12,267,768.38	32.46%	25,526,403.42
按信用风险特征组	54,640,8	58.50%	40,209,5	82.55%	8,499,811	51,894,	57.37%	41,449,53	79.87%	10,445,236.

合计计提坏账准备的应收账款	13.98		38.05		.15	766.59		0.54		05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	756,365.85	0.81%	6,687,830.63	100.00%		756,365.85	0.84%	247,005.42	32.66%	509,360.43
合计	93,406,515.21	100.00%	84,906,704.06	90.90%	8,499,811.15	90,445,304.24	100.00%	53,964,304.34	53.50%	36,480,999.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川禾浦化工有限公司	38,009,335.38	38,009,335.38	100.00%	对方公司面临破产、预计无法收回该款项
合计	38,009,335.38	38,009,335.38	--	--

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	5,678,986.63		
3 个月以内	1,095,976.07	5,479.88	0.50%
4 至 12 个月以内	1,767,614.51	88,380.73	5.00%
1 年以内小计	8,542,577.21	93,860.61	
1 至 2 年	57,163.64	17,149.09	30.00%
2 至 3 年	27,700.00	16,620.00	60.00%
3 年以上	40,081,908.35	40,081,908.35	100.00%
合计	48,709,349.20	40,209,538.05	82.55%

确定该组合依据的说明：

信用风险组合依据详见本附注三、10（2）

期末金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
达州玖源化工有限公司	2,035,574.00	2,035,574.00	100.00	对方公司长期亏损、面临清算、收回存在疑虑
四川绵竹川润化工有限公司	769,252.00	769,252.00	100.00	对方公司停产、收回存在疑虑

连云港国元进出口公司	740,611.25	740,611.25	100.00	对方公司清算完毕、预计无法收回该款项
广安玖源化工有限公司	738,200.00	738,200.00	100.00	对方公司面临破产、预计无法收回该款项
四川天正化工有限责任公司	727,657.76	727,657.76	100.00	对方公司长期亏损、收回存在疑虑
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	584,000.00	584,000.00	100.00	对方公司长期亏损、收回存在疑虑
沧洲大化股份有限公司	373,355.37	373,355.37	100.00	对方公司长期亏损、收回存在疑虑
自贡市富源化工有限公司	150,120.00	150,120.00	100.00	对方公司停产、收回存在疑虑
重庆万利来有限公司	102,730.00	102,730.00	100.00	对方公司停产、收回存在疑虑
井研县桂祥化工有限责任公司	89,950.00	89,950.00	100.00	对方公司停产、收回存在疑虑
重庆江北化肥有限公司	77,500.00	77,500.00	100.00	对方公司停产、收回存在疑虑
四川省世嘉石化产品有限公司	70,045.50	70,045.50	100.00	公司已不存在，无法取得联系
其他零星单位	228,834.75	228,834.75	100.00	无法与客户取得联系
合计	6,687,830.63	6,687,830.63		

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 21,801,706.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款 2,861.76 元。

(4) 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	38,009,335.38	38,009,335.38	40.69
什邡静安集团公司	客户	2,929,000.00	2,929,000.00	3.14
省农司成都站	客户	2,631,372.89	2,631,372.89	2.82
达州玖源化工有限公司	客户	2,035,574.00	2,035,574.00	2.18
四川能投量力物流发展有限公司	其他关联方	1,561,564.36		1.67
合计		47,166,846.63	45,605,282.27	50.50

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	53.03%	49,304,800.00	100.00%		49,304,800.00	53.20%	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	43,671,425.51	46.97%	262,134.76	0.60%	43,409,290.75	43,364,726.57	46.80%	272,905.56	0.63%	43,091,821.01
合计	92,976,225.51	100.00%	49,566,934.76	53.31%	43,409,290.75	92,669,526.57	100.00%	49,577,705.56		43,091,821.01

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%	注：截止 2015 年 12 月 31 日应收四川禾浦化工有限责任公司债权余额 126,112,076.00 元（其中应收账款 38,009,335.38 元、预付账款 26,742,577.13 元、应收利息 12,055,363.49 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 126,112,076.00 元，其中，计提应收账款坏账准备 38,009,335.38 元、应收利息坏账准备 12,055,363.49 元、预付账款坏账准备 26,742,577.13 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		0.00%
3 个月以内	210,000.00	1,050.00	0.50%
4 至 12 个月以内	210,885.00	10,544.25	5.00%
1 年以内小计	43,420,885.00	11,594.25	
3 年以上	250,540.51	250,540.51	100.00%
合计	43,671,425.51	262,134.76	

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 10,770.80 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
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	452,885.00	146,186.06
其他	218,540.51	218,540.51
合计	92,976,225.51	92,669,526.57

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
四川禾浦化工有限责任公司	借款	49,304,800.00	二至三年	53.03%	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	45.71%	
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
雷洁	备用金	100,000.00	一至二年	0.11%	500.00
合计	--	92,623,340.51	--	99.63%	49,523,840.51

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债情况。

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	224,200,000.00	41,733,774.00	265,933,774.00	195,850,000.00	70,083,774.00
合计	265,933,774.00	224,200,000.00	41,733,774.00	265,933,774.00	195,850,000.00	70,083,774.00

(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责任公司	25,500,000.00			25,500,000.00	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		68,850,000.00

四川川化永昱化工工程有限责任公司	2,850,000.00			2,850,000.00	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	28,350,000.00	224,200,000.00

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	19,453,502.92	19,920,115.26	593,708,090.75	624,089,029.56
其他业务	30,260,222.68	22,647,600.33	41,863,680.82	31,909,025.86
合计	49,713,725.60	42,567,715.59	635,571,771.57	655,998,055.42

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	10,600,233.42	963,616.17
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,229,964.51	1,310,488.61
合计	11,830,197.93	2,274,104.78

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	-530,628,624.69	-1,496,248,317.62
加：资产减值准备	313,785,424.72	855,598,364.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,939,285.81	148,074,112.20
无形资产摊销	1,996,199.88	2,825,222.49
长期待摊费用摊销	12,905,602.37	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）	-506,443.75	-662,499.68
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）	67,459,884.68	87,849,520.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,830,197.93	-2,274,104.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		106,489,286.01
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）	15,001,943.92	144,180,612.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	50,749,209.77	78,582,653.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,473,119.61	57,737,306.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-70,600,834.83	-15,912,004.00
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	3,981,015.92	23,270,733.02
减：现金的期初余额	23,270,733.02	127,341,910.01
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	-19,289,717.10	-104,071,176.99

十八、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	552,422.67	详见本附注五、45、46
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）	17,185,049.82	详见本附注五、45
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	642,283.33	详见本附注五、42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,063,404.48	详见本附注五、45、46

减：所得税影响额	3,432,341.53	
少数股东权益影响额	5,145,222.84	
合计	10,865,595.93	--

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	-50.81%	-1.20	-1.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-51.79%	-1.23	-1.23

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	-565,351,415.24	-1,569,800,930.28	-1,423,177,771.25	-832,511,390.51
按国际会计准则调整的项目及金额：				

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

适用 不适用

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	-565,351,415.24	-1,569,800,930.28	-1,423,177,771.25	-832,511,390.51
按境外会计准则调整的项目及金额：				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

4、其他

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	98,447,186.33	191,064,753.03	-92,617,566.70	-48.47%
2	应收票据	4,392,981.41	19,509,315.00	-15,116,333.59	-77.48%
3	预付款项	67,975,328.72	39,332,960.48	28,642,368.24	72.82%
4	存货	35,571,812.26	77,573,502.33	-42,001,690.07	-54.14%
5	划分为持有待售的资产	1,018,488.00		1,018,488.00	
6	其他流动资产	17,734,943.94	33,018,238.57	-15,283,294.63	-46.29%
7	长期股权投资	2,242,560.11	3,388,098.97	-1,145,538.86	-33.81%
8	固定资产	142,329,195.78	500,121,620.05	-357,792,424.27	-71.54%
9	在建工程	93,392,111.33	163,897,432.69	-70,505,321.36	-43.02%
10	长期待摊费用		12,905,602.37	-12,905,602.37	-100%
11	递延所得税资产	510,711.85	4,121,736.30	-3,611,024.45	-87.61%
12	其他非流动资产	11,502,397.11	21,502,395.29	-9,999,998.18	-46.51%
13	短期借款	828,291,751.41	579,400,000.00	248,891,751.41	42.96%
14	应付票据	124,840,000.00	200,561,349.00	-75,721,349.00	-37.75%
15	预收款项	64,047,849.86	29,824,336.67	34,223,513.19	114.75%
16	应交税费	41,084,560.81	27,778,650.55	13,305,910.26	47.90%
17	应付利息	4,078,266.26	1,961,007.18	2,117,259.08	107.97%
18	一年内到期的非流动负债	114,170,969.84	245,987,444.00	-131,816,474.16	-53.59%
19	长期借款		46,800,000.00	-46,800,000.00	-100.00%
20	长期应付款		61,054,583.38	-61,054,583.38	-100.00%
21	营业收入	319,629,405.93	842,147,080.43	-522,517,674.50	-62.05%
22	营业成本	295,773,390.99	838,336,103.70	-542,562,712.71	-64.72%
23	营业税金及附加	2,009,531.35	4,129,738.36	-2,120,207.01	-51.34%
24	销售费用	12,639,042.35	32,750,598.36	-20,111,556.01	-61.41%
25	管理费用	204,986,805.23	451,859,974.74	-246,873,169.51	-54.63%
26	财务费用	93,247,949.83	134,407,458.74	-41,159,508.91	-30.62%
27	资产减值损失	434,310,428.23	973,274,837.64	-538,964,409.41	-55.38%
28	所得税费用	6,119,448.51	72,582,517.22	-66,463,068.71	-91.57%

1. 本报告期货币资金期末余额较期初减少92,617,566.7元, 减幅48.47%, 主要系本期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15,116,333.59元, 减幅77.48%主要系到期承兑和背书转让影响所致。
3. 本报告期预付款项期末余额较期初增加28,642,368.24元, 增幅72.82%, 主要系预付中农矿产资源勘探有限公司货款增加15,910,000.00元以及预付四川利丰化工有限责任公司货款增加10,000,372.50元共同影响所致。

4. 本报告期存货期末余额较期初减少42,001,690.07元, 减幅54.14%, 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。
5. 本报告期划分为持有待售的资产期末余额较期初增加1,018,488.00元, 系公司控股子公司四川省川化新天府化工有限责任公司持有四川农资工贸有限责任公司10%股权因拟出售而从可供出售金融资产重分类调整转入影响所致。
6. 本报告期其他流动资产期末余额较期初减少15,283,294.63元, 减幅46.29%, 主要系本期末待抵扣增值税进项税额减少14,794,366.05元影响所致。
7. 本报告期长期股权投资期末余额较期初减少1,145,538.86元, 减幅33.81%, 原因系本期按权益法确认四川美胺化工有限责任公司投资损失1,145,538.86元影响所致。
8. 本报告期固定资产期末余额较期初减少357,792,424.27元, 减幅71.54%, 主要系本期计提折旧56,091,012.09元及固定资产减值准备294,767,230.83元影响所致。
9. 本报告期在建工程期末余额较期初减少70,505,321.36元, 减幅43.02%, 主要系本期计提在建工程减值准备71,831,044.65元影响所致。
10. 本报告期长期待摊费用期末余额较期初余额较少12,905,602.37元, 减幅100.00%, 主要系本期一次性摊销完毕造成。
11. 本报告期递延所得税资产期末余额较期初减少3,611,024.45元, 减幅87.61%, 主要系根据本公司经营状况判断, 未来不可能产生足够的盈利消化的可抵扣暂时性差异增加, 造成本期确认的递延所得税资产大幅减少影响所致。
12. 本报告期其他非流动资产期末余额较期初减少9,999,998.18元, 减幅46.51%, 主要系本期计提的其他非流动资产减值准备影响所致。
13. 本报告期短期借款期末余额较期初增加248,891,751.41元, 增幅42.96%, 主要系本期向渤海银行成都分行借款增加200,000,000.00元影响所致。
14. 本报告期应付票据期末余额较期初减少75,721,349.00元, 减幅37.75%, 主要系应付票据到期承兑影响所致。
15. 本报告期预收款项期末余额较期初增加34,223,513.19元, 增幅114.75%, 主要系预收客户货款增加影响所致。
16. 本报告期应交税费期末余额较期初增加13,305,910.26元, 增幅47.90%, 主要系期末应交的土地使用税较期初增加13,359,703.60元影响所致。
17. 本报告期应付利息期末余额较期初增加2,117,259.08元, 增幅107.97%, 主要系期末应付关联单位利息较期初增加1,916,138.89元影响所致。
18. 本报告期一年内到期的非流动负债期末余额较期初减少131,816,474.16元, 减幅53.59%, 系公司本期偿还长期借款200,000,000.00元, 及依据长期负债的偿还期限对其进行了重分类共同影响所致。
19. 本报告期长期借款期末余额较期初减少46,800,000.00元, 减幅100.00%, 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。
20. 本报告期长期应付款期末余额较期初减少61,054,583.38元, 减幅100.00%, 主要系本期支付上海康信融资租赁有限公司租金45,658,938.00元影响所致。
21. 本报告期营业收入本期发生额较上期发生额减少522,517,674.50元, 减幅62.05%, 主要系本期公司生产装置主体装置停产, 次要生产装置有效作业时间大幅减少, 导致营业收入大幅度降低所致。
22. 本报告期营业成本本期发生额较上期发生额减少542,562,712.71元, 减幅64.72%, 主要系本期公司生产装置主体装置停产, 次要生产装置有效作业时间大幅减少, 导致营业收入及成本同时大幅度降低所致。
23. 本报告期营业税金及附加本期发生额较上期发生额减少2,120,207.01元, 减幅51.34%, 主要系本期应税收入较上期减少所致。
24. 本报告期销售费用本期发生额较上期发生额减少20,111,556.01元, 减幅61.41%, 主要系本期营业收入减少与之相关的销售费用较上年同期减少所致。
25. 本报告期管理费用本期发生额较上期发生额减少246,873,169.51元, 减幅54.63%, 主要系本报告期职工薪酬及生产装置维修费大幅减少所致。
26. 本报告期财务费用本期发生额较上期发生额减少41,159,508.91元, 减幅30.62%, 主要系本报告期利息支出较上期减少35,919,604.11元影响所致。
27. 本报告期资产减值损失本期发生额较上期发生额减少538,964,409.41元, 减幅55.38%, 系本期提取的各项资产减值准备

较上期有所减少影响所致。

28. 本报告期所得税费用本期发生额较上期发生额减少66,414,018.85元，减幅91.57%，主要系本公司本部主要产品生产装置停产，未来5年内能否盈利具有不确定性，上期转销了以前年度确认的递延所得税资产影响所致。

第十一节 备查文件目录

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