



川化股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-100

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王诚、主管会计工作负责人王大海及会计机构负责人(会计主管人员)余俐华声明：保证本半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半年报的董事会会议

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
曾廷敏	独立董事	因病未能出席	张玲玲

由于公司 2013 年、2014 年、2015 年连续三个会计年度经审计的净利润为负值，2014 年、2015 年连续两个会计年度经审计的期末净资产为负值，根据深圳证券交易所《关于川化股份有限公司股票暂停上市的决定》，公司股票自 2016 年 5 月 10 日起暂停上市。2017 年 5 月 5 日，公司董事会正式向深圳证券交易所提交公司股票恢复上市的申请。2017 年 5 月 12 日，深圳证券交易所下发《关于同意受理川化股份有限公司恢复上市申请的函》，正式受理公司恢复上市的申请。公司股票恢复上市申请须经深交所核准，公司股票存在终止上市的风险。

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.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	15
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 优先股相关情况.....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节 公司债相关情况.....	30
第十节 财务报告.....	31
第十一节 备查文件目录.....	96

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	2017 年 1 月 1 日-2017 年 6 月 30 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、四川能投、能投集团	指	四川省能源投资集团有限责任公司
能投风电	指	四川省能投风电开发有限公司
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、2017 年半年报	指	川化股份有限公司 2017 年半年度报告

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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（如有）	川化股份		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN CHEMICAL COMPANY LIMITED		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	王诚		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

报告期内，公司完成了工商变更登记手续，取得了四川省工商局换发的营业执照，营业执照记载的注册资本由 47,000 万元变更为 127,000 万元，具体内容详见公司于 2017 年 6 月 14 日披露的《川化股份有限公司关于完成注册资本变更登记的公告》（公告编号：2017-050 号）。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	2,251,067,454.09	214,802,430.39	214,802,430.39	947.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	82,177,217.72	305,913,443.08	305,913,443.08	-73.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	82,609,068.74	-43,130,570.76	-37,429,769.31	320.70%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-259,018,994.80	-81,289,147.88	-81,289,147.88	-218.64%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.65	0.65	-90.77%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.65	0.65	-90.77%
加权平均净资产收益率	2.84%	-23.96%	-23.96%	26.79%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	3,193,785,926.02	2,942,680,355.99	2,942,680,355.99	8.53%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,936,120,375.75	2,853,943,158.03	2,853,943,158.03	2.88%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

详见 2016 年度报告第五节重要事项七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明。

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-431,851.02	
合计	-431,851.02	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）主要业务及产品

报告期内，公司主营业务为化工产品的国内贸易及电力设备、机电产品等机电物资的贸易业务。报告期内，公司化工产品贸易的营业收入占公司营业收入比例为97.23%，为公司主营业务。

（二）经营模式

在化工产品贸易业务方面，公司目前主要采用“采购+销售”的传统自营模式，采取锁定上游供应商及下游客户，匹配上下游各自供需需求的交易方式，公司分别与上游供应商和下游客户签署采购、销售协议，并从中获取贸易差价。同时，公司不断创新贸易模式，在保证贸易安全可控的前提下，促进公司整体收益稳步增加。在机电物资贸易业务方面，公司主要与 EPC 总承包商通过谈判或招投标的形式取得物资采购合同，再通过招投标确定物资供货商的模式运作。供应商履行相应合同向公司供货，公司履行相应合同向 EPC 项目总承包商供货。

（三）经营情况

在去年贸易业务的基础上，公司今年不断拓展业务范围和品种，目前，公司化工产品贸易范围涉及化肥产品、化工产品、石油及制品、塑料及塑料制品等，贸易品种包括纯苯、甲醇、乙二醇、沥青、燃料油、石油焦、PVC、聚乙烯、聚丙烯、铝酸钙粉、凡士林、化肥、农药等30余种；业务团队不断深入化工市场，拓展上下游供应商和客户，构建起良好的客户关系体系，今年供应商和客户数量均有较大幅度增长。在传统贸易业务稳步推进的情况下，公司精心研究和探索新的贸易模式，深入调研市场供需关系，认真做好市场价格研判，采取提前锁货锁价、包销包采等方式，挖掘公司新的盈利增长点。公司开展贸易的过程中，严格把控贸易业务风险，建立事前、事中、事后的贸易业务全流程防控体系，实现风控系统化、全程化、动态化地管理，确保公司贸易业务安全可控。除此以外，公司还参与了四川省水电投资经营集团有限公司2016年农网改造升级工程35kV及以上项目（简称“农网EPC项目”）项下宜宾、凉山州、甘孜州、广安、达州、绵阳等地区的项目物资采购供应投标工作。报告期内，公司已与总承包方签署了物资采购合同，正就 EPC 项目所需物资开展采购工作。

（四）行业情况

大宗商品贸易受商品价格涨跌影响较大，大宗商品价格与全球经济形势息息相关，实体经济供需决定了大宗商品价格的基本面和长期趋势。“十三五”是我国经济结构深度调整的关键时期，如钢铁和煤炭的生产与消费进入下降通道，行业去产能将是长期过程。但随着供给侧改革的深化和“三去一降一补”重要任务的落实，倒逼传统行业的转型升级，生存下来的优质企业，将有更好的发展空间，同时也将带动产业链景气度的逐步回升。

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	未发生重大变化。
固定资产	未发生重大变化。
无形资产	未发生重大变化。

在建工程	未发生重大变化。
------	----------

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、专业化业务的优势：川化股份曾是以生产化肥和化工原料为主的综合性特大型化工企业，所在行业属于化学肥料及化学制品制造业，现转型开展化工贸易活动，对相关化工贸易产品非常熟悉，在贸易项目中能够为合作客户提供专业性的服务，保证贸易中不同客户的需求以及服务的质量，保持业务的持续、稳定发展。公司具备较高的业内知名度和深厚的行业积累，品牌优势明显，且作为四川省属国企，企业信誉度较高，拥有丰富的客户和供应商资源。

2、多样化市场的优势：公司2017年继续开展大宗商品贸易业务，贸易业务范围涵盖化肥产品、化工产品、石油及制品、塑料及塑料制品等，贸易品种新增PVC、聚乙烯、聚丙烯、铝酸钙粉、石油焦、凡士林等品种；在合作客户方面，公司目前客户已遍布四川、重庆、贵州、天津、江苏、上海、甘肃等多地，并通过已有客户群体发散式地开发潜在客户。公司业务的市场多样化有效地分散了市场价格风险、客户潜在风险以及运输、地域、天气等非市场性风险。

3、高端化团队的优势：为满足贸易业务持续进行以及后续经营发展需求，公司组建了一批高学历、高水平、高素质的复合型人才团队，在多个方面具有优秀的学习及运用能力，面对公司转型升级中不同的经营环境能够快速地掌握行业信息，保证公司持续经营发展，不断提高市场竞争力。经公司第六届董事会第八次会议批准，聘任张杰先生担任公司常务副总经理，聘任徐海燕女士为公司副总经理；经公司第六届董事会 2017 年第五次临时会议批准，聘任王大海先生担任公司财务负责人。上市公司新组建的专业管理团队拥有丰富的贸易业务管理运作经验，对行业上下游资源和需求情况有较为深入的理解，能够为公司带来先进的管理经验和内部控制能力，提升整体管理水平和经营效率，保障企业快速稳定发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司继续持续稳定地开展现有主营业务，并以化工贸易为依托积极谋划向新型化工、新型能源行业转型，并稳步推进锂电全产业链战略布局，主要开展了以下工作：

一、持续稳定地开展现有贸易业务。

报告期内，公司积极开拓化工产品贸易业务，深挖合作契机，不断丰富贸易产品，对新项目和企业进行背景调查、风险论证和财务分析等，并与大量优质客户建立了良好的合作关系。公司贸易业务持续稳妥开展，资源整合方面的能力逐渐得以强化，能够保障公司持续稳定经营并确保盈利。

二、建立健全法人治理结构，不断完善内部管理体系。

公司重视内部控制制度的建设，对原21项内控制度进行了修订，并根据业务发展规划，聘请了具有丰富行业经验的高级管理人员和专业人员。报告期内，公司董事会选举了王诚先生为董事长，聘任了张杰先生担任公司常务副总经理，徐海燕女士担任公司副总经理，王大海先生担任公司财务负责人，上述高端管理人员的加盟为公司带来先进的管理经验和内部控制能力，提升了公司整体的管理水平和经营效率，保障了企业的快速稳定发展。同时为适应公司未来业务发展需要，公司对原机构设置及管理流程也进行了优化，建立了相应制度和流程，保障了经营管理合法合规、资产资金的安全。

三、全力以赴推进恢复上市工作。

由于公司2013年、2014年、2015年连续三个会计年度经审计的净利润为负值，2014年、2015年连续两个会计年度经审计的期末净资产为负值，公司股票已被暂停上市。2017年4月28日，公司如期披露2016年报，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天健审【2017】11-187号审计报告确认，公司2016年度扣非前后净利润、净资产均为正值，且审计报告为标准无保留意见，满足申请恢复上市的条件。2017年5月5日，公司正式向交易所提出恢复上市的申请，交易所于2017年5月12日正式受理公司恢复上市申请，同时要求公司补充材料，并聘请专业机构发表意见。2017年6月23日，公司向交易所提交补充材料和专项意见，并履行披露义务。2017年6月28日，公司再次接到交易所通知，提请相关机构对公司恢复上市相关情况进行调查核实。2017年7月8日至21日，公司积极配合交易所完成了现场核查工作并及时提交补充材料，按照监管部门的要求全力以赴推进恢复上市各项工作。同时，公司还定期向监管部门就恢复上市工作进展及后续工作安排进行专项汇报，及时了解、跟踪监管部门的最新动态、贯彻和落实相关指导意见，以确保成功实现公司股票恢复上市。

四、明确战略规划，积极研究谋划企业战略布局，逐步推进和落实实施路径。

借助控股股东在能源领域的资源和多年的运作经验，公司董事会抓住发展契机，重新制定了经营发展规划，一方面利用自身优势和多年化工行业积累，以化工贸易为依托，运用资本市场平台，由重资产、劳动力密集型的传统化工向轻资产、资本和技术密集型的新型化工转型升级，促进产能结构优化和提升。在新型化工领域，公司将以化工新材料锂离子动力电池材料为切入点，打通从锂矿—碳酸锂/氢氧化锂—电池材料—系统集成的锂离子动力电池全产业链，构建差异化的商业模式，打造成为国内领先的锂离子动力电池产业链整合者和综合服务供应商。与此同时，公司将充分发展绿色循环经济，优先采用新能源电力作为公司能源解决方案，完成向新型能源和新型化工的转型。结合公司向新能源行业转型的发展规划，报告期内公司筹划重大资产购买事项，公司拟以现金方式购买控股股东能投集团持有的能投风电55%股份，本次重大资产重组完成后，公司将通过并购涉足风电产业和进入新能源行业，公司将在会东、盐边、美姑和雷波等县获得风电资源储备约 200 万千瓦、光资源储备约 40 万千瓦，进一步提升公司持续经营能力。风电资产属于清洁能源，符合国家产业政策和导向，也符合公司布局新能源产业的战略规划。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,251,067,454.09	214,802,430.39	947.97%	去年同期公司主营业务为化肥化工产品的生产与销售，报告期内公司主营业务为贸易业务，收入较去年同期大幅增加。
营业成本	2,179,448,656.39	203,409,775.11	971.46%	报告期内公司营业收入增加对应营业成本增加。
销售费用	1,027,061.53	2,802,677.76	-63.35%	报告期内公司主营业务变更及人员结构调整，导致销售费用减少。
管理费用	4,056,843.48	165,410,448.20	-97.55%	去年同期公司计提员工经济补偿金。
财务费用	-19,968,778.01	17,425,808.67	-214.59%	报告期内公司现金充足，且无对外借款。
所得税费用		1,272,766.05	-100.00%	上年同期计提原子公司的当期所得税费用。
经营活动产生的现金流量净额	-259,018,994.80	-81,289,147.88	-218.64%	报告期内，公司主营业务为贸易业务，结算期内应收客户、预付供应商的货款增加。
投资活动产生的现金流量净额	-307,901.17	380,351,699.78	-100.08%	报告期内无对外投资。
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	107,959,648.02	-100.00%	报告期内无对外借款。
现金及现金等价物净增加额	-259,308,047.23	407,027,054.26	-163.71%	经营、投资活动产生的综合影响。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
贸易业务	2,251,067,454.09	2,179,448,656.39	3.18%	0.00%	0.00%	0.00%

分产品						
分地区						
国内	2,251,067,454.09	2,179,448,656.39	3.18%	1,142.12%	1,114.56%	2.20%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	1,963,193,816.88	61.47%	2,244,749,370.73	76.28%	-14.81%	未发生重大变动。
应收账款	1,007,986,570.65	31.56%	594,312,821.20	20.20%	11.36%	未发生重大变动。
存货	36,373,504.27	1.14%			1.14%	未发生重大变动。
固定资产	178,975.38	0.01%	111,039.30	0.00%	0.01%	未发生重大变动。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用。

五、投资状况分析

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

公司报告期不存在证券投资。

(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。

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 公司股票终止上市风险

因公司2013年、2014年、2015年连续三个会计年度经审计的净利润为负值，2014年、2015年连续两个会计年度经审计的期末净资产为负值，公司股票自2016年5月10日起暂停上市。暂停上市之后，为积极争取公司股票恢复上市，公司实施了以破产重整为主的一系列工作安排。截至2016年底，公司重整已经执行完毕，财务指标及生产经营等方面已经达到深交所关于股票恢复上市的具体条件，并且公司已于2017年4月29日在法定披露期限内披露了经审计的2016年年度报告，并在规定期限内向深交所提出了股票恢复上市申请。上述工作均为公司股票恢复上市创造了良好的条件，但如果公司股票恢复上市申请不能得到深交所的核准，公司股票将存在终止上市的风险。

应对措施：公司将积极配合交易所开展核查工作和补充恢复上市的相关资料，并根据未来经营规划积极谋划、逐步实施转型升级工作，不断提升公司可持续经营能力，确保恢复上市顺利推进。

2. 行业风险

行业风险近年来，全球市场需求下降，国际争端和贸易摩擦增多，汇率与金融市场动荡。国内经济增长放缓，产能过剩及产业亟待转型升级等因素，都加剧了行业的市场风险，加大了公司经营压力与决策难度，对公司的综合服务能力以及抗风险能力都提出更高的要求。在如何提高市场占有率、提升经营质量、打造核心竞争力以实现公司管理业务的稳健发展上，公司将面临更多的挑战。

应对措施：首先，公司将密切关注和研判国内外经济形势和行业走势，积极灵活调整市场策略和经营管理策略，抓住各种有利条件和时机拓展业务，不断提高各项业务的市场占有率，增强公司核心竞争力；第二，公司继续整合内外部资源，利用综合性的商品、信息、资金和物流服务优势，形成上下游厂商利益一致、价值共享的战略关系；加速周转提高运营效率，降低自身运营成本，降低运营资金占用；不断优化风控体系，谨慎拓展新产品、新市场，做好前端调查后端合适把控风险，构筑企业内外双重风险“防火墙”。

3. 产品价格波动风险

受国际金融危机及我国出台一系列宏观经济政策的持续影响，国内大宗商品的价格波动将持续一段时间。

应对措施：公司密切跟踪大宗商品市场动态及价格波动，加强项目风险控制评审，对客户和产品进行风险排查和分类评估，在资信调查和风险评估基础上，择优汰劣。

4. 内部控制风险

公司在资产与业务扩张的同时系统风险、操作风险、合同履行风险也在不断增大，将对公司内部控制体系造成巨大考验。

应对措施：公司将不断完善和强化资金管理、资产管理、业务流程管理等流程设计和管控体系工作，努力提高内部控制能力和风险防范能力。

第五节 重要事项

一、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
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.43%	2017 年 04 月 28 日	2017 年 04 月 29 日	公告编号：2017-030 号；公告名称：《2017 年第一次临时股东大会决议公告》；公告网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2016 年年度股东大会	年度股东大会	52.21%	2017 年 05 月 19 日	2017 年 05 月 20 日	公告编号：2017-042 号；公告名称：《2016 年年度股东大会决议公告》；公告网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	37.59%	2017 年 06 月 19 日	2017 年 06 月 20 日	公告编号：2017-053 号；公告名称：《2017 年第二次临时股东大会决议公告》；公告网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

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

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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期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						
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	能投集团	业绩承诺	1.川化股份 2017 年度实现的经审计归属于母公司的净利润不低于 3.15 亿元、2018 年度实现的经审计归属于母公司的净利润不低于 3.5 亿元。如果实际实现的净利润低于前述承诺净利润的,由能投集团在相应会计年度审计报告出具后 1 个月内以现金方式补足未达到承诺净利润的差额部分。 2.其通过协议约定受让的川化股份资本公积金转增股份所获取的股份,在协议约定的利润承诺期以及如果未能满足承诺利润,在完成现金补足差额之前不得通过二级市场抛售、协议转让等任何方式进行减持。	2016 年 10 月 28 日	2018 年 12 月 31 日	履行中
	能投集团	减持承诺	其通过《关于川化股份有限公司重整的投资协议书》约定受让的川化股份资本公积金转增股份所获取的股份,在该协议约定的利润承诺期以及如果未能满足承诺利润,在完成现金补足差额之前不得通过二级市场抛售、协议转让等任何方式进行减持。	2016 年 10 月 28 日	2019 年 4 月 30 日	履行中
承诺是否及时履行	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	不适用。					

因及下一步的工作计划	
------------	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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
阿特拉斯.科普柯(上海)工艺设备有限公司与本公司发生的合同纠纷	92.05	是	一审中, 尚未判决。	一审中, 尚无审理结果。	尚未执行。		
上海东方威尔节能技术有限公司发生的技术服务合同纠纷	507.33	是	二审已判决, 为终审判决。	判决公司支付欠款、滞纳金及案件受理费共计 183.56 万元。	已执行完毕。		

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

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。

十二、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
四川能投润嘉园林有限公司	控股股东控制的企业	接受劳务	绿化管护费	协议价	结算价	0.75	87.21%	36	否	银行转账	0.75		
四川省水电集团百事吉物业管理有限公司	控股股东控制的企业	接受劳务	物业费等	协议价	结算价	1.92	42.86%	120	否	银行转账	1.92		
川化集团有限责任公司	控股股东控制的企业	接受劳务	租车费	协议价	结算价	2.04	92.73%	10	否	银行转账	2.04		
四川能投汇成培训管理有限公司	控股股东控制的企业	接受劳务	培训费	协议价	结算价	0.41	34.45%	5	否	银行转账	0.41		
四川他山石能源投资有限公司	控股股东控制的企业	购买商品	化工产品采购	以市场为准	结算价	3,481.56	1.60%	13,675.21	否	银行转账	3,481.56		

司													
四川长江水运有限责任公司	同一最终控制人	销售商品	贸易销售	以市场为准	结算价	29,784.61	13.23%	52,307.69	否	银行转账	29,784.61		
四川省铁路兴鑫物流有限公司	同一最终控制人	销售商品	贸易销售	以市场为准	结算价	2,852.96	1.27%	8,000	否	银行转账	2,852.96		
四川川化永鑫建设工程有限公司	控股股东控制的企业	销售商品	向其提供工程项目所需电力设备材料	以市场为准	结算价	238.01	0.11%	5,433.59	否	银行转账	238.01		
特变电工股份有限公司	其他 (注:详见第十节九、2)	机电物资材料供应	向其提供工程项目所需电力设备材料	以市场为准	结算价	404.35	0.18%	4,924.79	否	银行转账	404.35		
河南省电力勘测设计院	其他 (注:详见第十节九、2)	机电物资材料供应	向其提供工程项目所需电力设备材料	以市场为准	结算价	488.92	0.22%	5,239.32	否	银行转账	488.92		
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	其他 (注:详见第十节九、2)	机电物资材料供应	向其提供工程项目所需电力设备材料	以市场为准	结算价	516.34	0.23%	4,694.87	否	银行转账	516.34		
四川能投建工集团有限公司	其他 (注:详见第十节九、2)	机电物资材料供应	向其提供工程项目所需电力设备材料	以市场为准	结算价	379.14	0.17%	7,390.6	否	银行转账	379.14		
合计				--	--	38,151.01	--	101,837.07	--	--	--	--	--

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 2016 年度股东大会批准 2017 年日常关联交易总额为 115,903.57 万元,2017 年 1-6 月实际发生的日常关联交易金额为 38,151.01 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用。

2、资产或股权收购、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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

为进一步提升公司盈利能力，报告期内公司正在筹划重大资产重组事项，拟以现金方式购买投集团持有的能投风电55%股权，由于交易对方系公司控股股东，本次交易构成关联交易。2017年4月28日，公司对外披露筹划重大资产重组的公告，由于公司股票处于暂停上市阶段，本次重大资产重组事项不影响公司股票交易情况，进入重组程序后，按照深交所的有关规定，报告期内公司每五个交易日披露一次重组进展情况（详见公司分别于2017年5月6日、5月13日、5月20日、5月27日、6月7日、6月14日、6月21日、6月28日刊登的《川化股份有限公司重大资产重组进展公告》）。

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
川化股份有限公司筹划重大资产重组的公告	2017年04月28日	巨潮资讯网
川化股份有限公司重大资产重组进展公告	2017年05月06日	巨潮资讯网
川化股份有限公司重大资产重组进展公告	2017年05月13日	巨潮资讯网
川化股份有限公司重大资产重组进展公告	2017年05月20日	巨潮资讯网
川化股份有限公司重大资产重组进展公告	2017年05月27日	巨潮资讯网
川化股份有限公司重大资产重组进展公告	2017年06月07日	巨潮资讯网
川化股份有限公司重大资产重组进展公告	2017年06月14日	巨潮资讯网
川化股份有限公司重大资产重组进展公告	2017年06月21日	巨潮资讯网

川化股份有限公司重大资产重组进展公告	2017 年 06 月 28 日	巨潮资讯网
--------------------	------------------	-------

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、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、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。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(3) 后续精准扶贫计划

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	332,800,000	26.20%						332,800,000	26.20%
2、国有法人持股	332,800,000	26.20%						332,800,000	26.20%
二、无限售条件股份	937,200,000	73.80%						937,200,000	73.80%
1、人民币普通股	937,200,000	73.80%						937,200,000	73.80%
三、股份总数	1,270,000,000	100.00%						1,270,000,000	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

□ 适用 √ 不适用

三、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		29,314	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 普通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
四川省能源投资集团有限 责任公司	国有法人	26.20%	332,800,0 00		332,800,0 00			
四川化工控股 （集团）有限责 任公司	国有法人	11.30%	143,500,0 00		0	143,500,00 0	冻结	67,000,000
成都万年长青 企业管理合伙 企业（有限合 伙）	境内非国有法人	4.72%	60,000,00 0		0	60,000,000		
成都聚兴瑞隆 商务服务合伙 企业（有限合 伙）	境内非国有法人	4.72%	60,000,00 0		0	60,000,000		
成都百合正信 信息技术合伙 企业（有限合 伙）	境内非国有法人	4.72%	60,000,00 0		0	60,000,000		
上海鹰雳投资 管理合伙企业 （有限合伙）	境内非国有法人	4.17%	53,000,00 0		0	53,000,000		
四川发展（控 股）有限责任公 司	国有法人	4.10%	52,047,00 0		0	52,047,000		
深圳西证众城 投资合伙企业 （有限合伙）	境内非国有法人	3.15%	40,000,00 0		0	40,000,000		
峨眉山嘉恒置 业发展有限公 司	境内非国有法人	3.15%	40,000,00 0		0	40,000,000		

上海久阳投资 管理中心(有限 合伙)	境内非国有法人	2.36%	30,000,000		0	30,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(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, 国有法人股东四川省能源投资集团有限责任公司、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他股东之间, 不存在关联关系, 也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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					
成都万年长青企业管理合伙企业(有限合伙)	60,000,000	人民币普通股	60,000,000					
成都聚兴瑞隆商务服务合伙企业(有限合伙)	60,000,000	人民币普通股	60,000,000					
成都百合正信信息技术合伙企业(有限合伙)	60,000,000	人民币普通股	60,000,000					
上海鹰雳投资管理合伙企业(有限合伙)	53,000,000	人民币普通股	53,000,000					
四川发展(控股)有限责任公司	52,047,000	人民币普通股	52,047,000					
深圳西证众城投资合伙企业(有限合伙)	40,000,000	人民币普通股	40,000,000					
峨眉山嘉恒置业发展有限公司	40,000,000	人民币普通股	40,000,000					
上海久阳投资管理中心(有限合伙)	30,000,000	人民币普通股	30,000,000					
深圳华创昌盛投资合伙企业(有限合伙)	30,000,000	人民币普通股	30,000,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司前 10 名无限售条件普通股股东中, 除国有法人四川化工控股(集团)有限责任公司和四川发展(控股)有限责任公司存在控制关系以外, 其他无限售条件普通股股东之间不存在关联关系, 也不属于《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股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用。							

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王诚	董事长	现任							
杨跃	董事长	离任							
张杰	董事	现任							
甄佳	董事	现任							
曾延敏	独立董事	现任							
张玲玲	独立董事	现任							
熊娟	监事会主席	现任							
陈林	监事	现任							
王国军	监事	现任							
陶旗	总经理	现任							
张杰	常务副总经理	现任							
徐海燕	副总经理	现任							
郭彦	副总经理	离任							
郑林	副总经理	离任							
甄佳	董事会秘书	现任							
合计	--	--	0	0	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王诚	董事、董事长	被选举	2017年06月19日	选举王诚先生为公司董事长,任期与第六届董事会一致。
杨跃	董事、董事长	解聘	2017年06月01日	由于工作调整,杨跃先生辞去第六届董事、董事长职务。

张杰	董事	聘任	2017年04月28日	因工作需要，经股东大会选举张杰为公司董事。
张杰	常务副总经理	聘任	2017年04月27日	因工作需要，经董事会研究决定聘任张杰为公司常务副总经理。
徐海燕	副总经理	聘任	2017年04月27日	因工作需要，经董事会研究决定聘任徐海燕为公司副总经理。
郑林	副总经理	解聘	2017年06月19日	因工作调整，已向董事会申请辞职。
郭彦	副总经理	解聘	2017年06月19日	因工作调整，已向董事会申请辞职。
王大海	财务负责人	聘任	2017年06月19日	因工作需要，经董事会研究决定聘任王大海为公司财务负责人。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：川化股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,963,193,816.88	2,244,749,370.73
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	21,160,722.14	5,623,938.00
应收账款	1,007,986,570.65	594,312,821.20
预付款项	144,309,507.42	97,482,131.76
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	20,550,597.98	400,875.00
买入返售金融资产		
存货	36,373,504.27	

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	180.00	180.00
流动资产合计	3,193,574,899.34	2,942,569,316.69
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	178,975.38	111,039.30
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,051.30	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	211,026.68	111,039.30
资产总计	3,193,785,926.02	2,942,680,355.99
流动负债：		
短期借款		
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	11,549,689.63	32,360,542.98

应付账款	194,352,918.41	9,314,726.53
预收款项	11,660,393.42	135,884.19
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	410,202.46	928,472.14
应交税费	3,599,196.03	2,788,500.59
应付利息		
应付股利		
其他应付款	36,093,150.32	43,209,071.53
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		
其他流动负债		
流动负债合计	257,665,550.27	88,737,197.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	257,665,550.27	88,737,197.96
所有者权益：		
股本	1,270,000,000.00	1,270,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,449,734,073.40	3,449,734,073.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	38,595,887.93	38,595,887.93
盈余公积	197,418,203.89	197,418,203.89
一般风险准备		
未分配利润	-2,019,627,789.47	-2,101,805,007.19
归属于母公司所有者权益合计	2,936,120,375.75	2,853,943,158.03
少数股东权益		
所有者权益合计	2,936,120,375.75	2,853,943,158.03
负债和所有者权益总计	3,193,785,926.02	2,942,680,355.99

法定代表人：王诚

主管会计工作负责人：王大海

会计机构负责人：余俐华

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	1,963,193,816.88	2,244,749,370.73
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	21,160,722.14	5,623,938.00
应收账款	1,007,986,570.65	594,312,821.20
预付款项	144,309,507.42	97,482,131.76
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,550,597.98	400,875.00
存货	36,373,504.27	
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	180.00	180.00
流动资产合计	3,193,574,899.34	2,942,569,316.69

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	178,975.38	111,039.30
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,051.30	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	211,026.68	111,039.30
资产总计	3,193,785,926.02	2,942,680,355.99
流动负债：		
短期借款		
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	11,549,689.63	32,360,542.98
应付账款	194,352,918.41	9,314,726.53
预收款项	11,660,393.42	135,884.19
应付职工薪酬	410,202.46	928,472.14
应交税费	3,599,196.03	2,788,500.59
应付利息		
应付股利		
其他应付款	36,093,150.32	43,209,071.53
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	257,665,550.27	88,737,197.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	257,665,550.27	88,737,197.96
所有者权益：		
股本	1,270,000,000.00	1,270,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,449,734,073.40	3,449,734,073.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	38,595,887.93	38,595,887.93
盈余公积	197,418,203.89	197,418,203.89
未分配利润	-2,019,627,789.47	-2,101,805,007.19
所有者权益合计	2,936,120,375.75	2,853,943,158.03
负债和所有者权益总计	3,193,785,926.02	2,942,680,355.99

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	2,251,067,454.09	214,802,430.39
其中：营业收入	2,251,067,454.09	214,802,430.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,168,890,236.37	389,432,090.35
其中：营业成本	2,179,448,656.39	203,409,775.11
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		
税金及附加	1,820,126.14	730,726.50
销售费用	1,027,061.53	2,802,677.76
管理费用	4,056,843.48	165,410,448.20
财务费用	-19,968,778.01	17,425,808.67
资产减值损失	2,506,326.84	-347,345.89
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）		368,540,223.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	82,177,217.72	193,910,563.15
加：营业外收入		140,199,137.04
其中：非流动资产处置利得		99,821,802.44
减：营业外支出		29,696,573.11
其中：非流动资产处置损失		10,609,353.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	82,177,217.72	304,413,127.08
减：所得税费用		1,272,766.05
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	82,177,217.72	303,140,361.03

归属于母公司所有者的净利润	82,177,217.72	305,913,443.08
少数股东损益		-2,773,082.05
六、其他综合收益的税后净额	0.00	-40,847,900.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	0.00	-40,847,900.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-40,847,900.00
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		-40,847,900.00
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	82,177,217.72	262,292,461.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	82,177,217.72	265,065,543.08
归属于少数股东的综合收益总额		-2,773,082.05
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.65
（二）稀释每股收益	0.06	0.65

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：王诚

主管会计工作负责人：王大海

会计机构负责人：余俐华

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	2,251,067,454.09	41,879,087.94
减：营业成本	2,179,448,656.39	31,625,270.06
税金及附加	1,820,126.14	682,941.50
销售费用	1,027,061.53	654,897.43
管理费用	4,056,843.48	157,282,602.57
财务费用	-19,968,778.01	9,743,415.65
资产减值损失	2,506,326.84	-353,578.31
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）		66,124,153.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	82,177,217.72	-91,632,307.70
加：营业外收入		130,592,059.60
其中：非流动资产处置利得		99,796,096.30
减：营业外支出		29,694,572.00
其中：非流动资产处置损失		10,609,353.08
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	82,177,217.72	9,265,179.90
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	82,177,217.72	9,265,179.90
五、其他综合收益的税后净额	0.00	-40,847,900.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	0.00	-40,847,900.00

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		-40,847,900.00
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	82,177,217.72	-31,582,720.10
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.02
（二）稀释每股收益	0.06	0.02

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	2,193,804,156.47	236,838,929.97
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		9,581,178.91
收到其他与经营活动有关的现金	21,696,298.00	5,321,324.11

经营活动现金流入小计	2,215,500,454.47	251,741,432.99
购买商品、接受劳务支付的现金	2,451,619,217.20	244,834,911.45
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	3,287,487.99	56,256,489.16
支付的各项税费	9,095,784.66	22,870,280.65
支付其他与经营活动有关的现金	10,516,959.42	9,068,899.61
经营活动现金流出小计	2,474,519,449.27	333,030,580.87
经营活动产生的现金流量净额	-259,018,994.80	-81,289,147.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		117,007,327.47
取得投资收益收到的现金		0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		223,721,178.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		40,097,269.70
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	380,825,775.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	307,901.17	474,075.66
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	307,901.17	474,075.66
投资活动产生的现金流量净额	-307,901.17	380,351,699.78
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		53,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		188,133,837.79
筹资活动现金流入小计	0.00	241,933,837.79
偿还债务支付的现金		46,809,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,075,433.77
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		70,089,756.00
筹资活动现金流出小计	0.00	133,974,189.77
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	107,959,648.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18,848.74	4,854.34
五、现金及现金等价物净增加额	-259,308,047.23	407,027,054.26
加：期初现金及现金等价物余额	2,167,260,508.45	48,228,186.33
六、期末现金及现金等价物余额	1,907,952,461.22	455,255,240.59

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	2,193,804,156.47	50,807,508.72
收到的税费返还	0.00	
收到其他与经营活动有关的现金	21,696,298.00	1,591,053.89
经营活动现金流入小计	2,215,500,454.47	52,398,562.61
购买商品、接受劳务支付的现金	2,451,619,217.20	15,861,293.18
支付给职工以及为职工支付的现金	3,287,487.99	47,189,355.86
支付的各项税费	9,095,784.66	20,867,401.52
支付其他与经营活动有关的现金	10,516,959.42	5,163,608.50
经营活动现金流出小计	2,474,519,449.27	89,081,659.06
经营活动产生的现金流量净额	-259,018,994.80	-36,683,096.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		184,071,553.52

取得投资收益收到的现金		7,156,573.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		223,721,178.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	414,949,305.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	307,901.17	85,565.40
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	307,901.17	85,565.40
投资活动产生的现金流量净额	-307,901.17	414,863,740.13
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		13,808,500.00
发行债券收到的现金		190,513,837.79
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	204,322,337.79
偿还债务支付的现金		46,809,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,559,906.31
支付其他与筹资活动有关的现金		71,864,704.83
筹资活动现金流出小计	0.00	131,233,611.14
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	73,088,726.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18,848.74	4,854.34
五、现金及现金等价物净增加额	-259,308,047.23	451,274,224.67
加：期初现金及现金等价物余额	2,167,260,508.45	3,981,015.92
六、期末现金及现金等价物余额	1,907,952,461.22	455,255,240.59

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	1,270,000.00				3,449,734,073.40			38,595,887.93	197,418,203.89		-2,101,805,007.19		2,853,943,158.03
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,270,000.00	0.00	0.00	0.00	3,449,734,073.40	0.00	0.00	38,595,887.93	197,418,203.89	0.00	-2,101,805,007.19	0.00	2,853,943,158.03
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	0.00	0.00	0.00	0.00	82,177,217.72	0.00	82,177,217.72
（一）综合收益总额											82,177,217.72		82,177,217.72
（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. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或													

股东)的分配														
4. 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														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	1,270,000.00	0.00	0.00	0.00	3,449,734.07	0.00	0.00	38,595,887.93	197,418,203.89	0.00	-2,019,627.47	27,789.00	0.00	2,936,175.75

上年金额

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	470,000.00				810,285,800.18		34,922,433.02	53,405,795.10	197,418,203.89		-2,989,210,003.44	-204,957,067.48		-1,628,134,838.73
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	470,000.00				810,285,800.18		34,922,433.02	53,405,795.10	197,418,203.89		-2,989,210,003.44	-204,957,067.48		-1,628,134,838.73

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-156,79 8.78		-40,847, 900.00	-13,573, 909.91			305,913 ,443.08	204,957 ,067.48	456,291 ,901.87
(一)综合收益总额							-40,847, 900.00				305,913 ,443.08	-2,773, 082.05	262,292 ,461.03
(二)所有者投入和减少资本					-158,13 8.98						0.00	207,729 ,022.69	207,570 ,883.71
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					-158,13 8.98							207,729 ,022.69	207,570 ,883.71
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(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								-392,23 2.48				1,126.8 4	-391,10 5.64
1. 本期提取								674,224 .69				288,953 .44	963,178 .13
2. 本期使用								1,066,4 57.17				287,826 .60	1,354,2 83.77

(六) 其他					1,340.20			-13,181,677.43					-13,180,337.23
四、本期期末余额	470,000.00	0.00	0.00	0.00	810,129,001.40	0.00	-5,925,466.98	39,831,885.19	197,418,203.89	0.00	-2,683,296.56	0.00	-1,171,842,936.86

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	1,270,000.00				3,449,734,073.40			38,595,887.93	197,418,203.89	-2,101,805,007.19	2,853,943,158.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,270,000.00	0.00	0.00	0.00	3,449,734,073.40	0.00	0.00	38,595,887.93	197,418,203.89	-2,101,805,007.19	2,853,943,158.03
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	0.00	0.00	0.00	82,177,217.72	82,177,217.72
（一）综合收益总额										82,177,217.72	82,177,217.72
（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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,270,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,449,734,073.40	0.00	0.00	38,595,887.93	197,418,203.89	-2,019,627,789.47	2,936,120,375.75

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	470,000,000.00				810,127,661.20		34,922,433.02	40,226,746.96	197,418,203.89	-2,692,561,740.26	-1,139,866,695.19
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	470,000,000.00				810,127,661.20		34,922,433.02	40,226,746.96	197,418,203.89	-2,692,561,740.26	-1,139,866,695.19

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					1,340.20		-40,847,900.00	-394,861.77	0.00	9,265,179.90	-31,976,241.67
(一)综合收益总额							-40,847,900.00			9,265,179.90	-31,582,720.10
(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								-394,861.77			-394,861.77
1. 本期提取											0.00
2. 本期使用								394,861.77			394,861.77
(六)其他					1,340.20						1,340.20
四、本期期末余额	470,000,000.00	0.00	0.00	0.00	810,129,001.40	0.00	-5,925,466.98	39,831,885.19	197,418,203.89	-2,683,296,560.36	-1,171,842,936.86

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。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。

2016年3月24日，公司进入重整程序，根据法院裁定批准的《川化股份有限公司重整计划》，川化股份按每10股转增约17.02股方案转增股份总数8亿股，本次转增后公司总股本为12.7亿股，四川省能源投资集团有限责任公司变更为公司控股股东（持股33,280.00万股，持股比例为26.20%），四川化工控股为公司第二大股东。

（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

本公司经营范围为：许可经营项目：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；危险化学品经营（经营项目以《危险化学品经营许可证》为准）；专用铁路兼办铁路货物运输（发送名类、到达品类按铁道部公布的《铁路专用线专用铁路名称表》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；进出口业；仓储业；工程机械租赁；货运代理；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；专业技术服务业；金属制品、机械和设备修理业；人力资源管理服务；装卸搬运；销售：化学肥料、化工产品（不含危险化学品）、石油及制品（不含危险化学品）、塑料及塑料制品、电力设备、机电产品、饱和液化气、燃料油、蜡油、特种油、石蜡、特种蜡、石油焦、重芳烃、沥青、二甘醇、乙

二醇、双酚基丙烷、预焙阳极、铝酸钙粉、防冻液、凡士林、润滑脂。

(四) 第一大股东以及最终实际控制人名称

本公司的第一大股东为四川省能源投资集团有限责任公司；最终实际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2017年8月29日经公司第六届董事会第十次会议批准报出。

本期合并财务报表范围未发生变化，截止2017年6月30日，公司无对外股权投资项目和控股子公司。

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为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司根据实际生产经营特点制定具体会计政策和会计估计，详见本附注披露的内容。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

采用人民币为记账本位币。

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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

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

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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在初始确认时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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认时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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的

金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 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，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在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；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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；单独测试未发

生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

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	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(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
----	----------	-----------

结算期内		0.00%	0.00%
3 个月以内		0.50%	0.50%
4 至 12 个月以内		5.00%	5.00%
1—2 年		30.00%	30.00%
2—3 年		60.00%	60.00%
3 年以上		100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	按组合（账龄）计提坏账准备明显低于该笔应收款可能发生的损失。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：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通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
一、房屋及建筑物				
1.生产性房屋	年限平均法	30	5	3.17
2.受腐蚀生产用房屋	年限平均法	20	5	4.75
3.非生产性房屋	年限平均法	40	5	2.38
4.生产性建筑物	年限平均法	30	5	3.17
5.受腐蚀生产用建筑物	年限平均法	20	5	4.75
6.非生产性建筑物	年限平均法	40	5	2.38
二、机器设备				
7.通用设备	年限平均法	14	5	6.79
8.专用设备	年限平均法	14	5	6.79
9.运输工具	年限平均法	8	5	11.88
10.电子设备	年限平均法	5	5	19.00
11.家具	年限平均法	5	5	19.00

三、固定资产装修	年限平均法	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

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]; (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上(含 90%)]; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上(含 90%)]; (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
专有技术及专利权	10年
土地使用权	按法律约定的使用年限
计算机软件	2年

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。

20、长期资产减值

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,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

21、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。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。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将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,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;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中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允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

24、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

25、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号），对发行的优先股、可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、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地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，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

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

本公司执行的综合贸易服务，是指预先匹配上下游客户需求后，以相同的标的分别与供应商和客户签订购销合同，然后通过物流、营运网络将货物送至下游客户，或交易各方约定在指定公共监管仓进行仓单交割的综合贸易服务。综合贸易服务收入在交货验收后客户提供货权转移清单时予以确认。

27、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前补出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。对于同时包含与资产相关部分和收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。与公司日常活动有关的政府补助，

按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整理归类为与收益相关的政府补助。与公司日常活动有关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 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，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

30、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行《企业会计准则第 16 号--政府补助》修订版（财会[2017]15 号），利润表“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目。	经公司第六届董事会第十次会议批准	本次会计政策变更不涉及以前年度的追溯调整

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、11%、6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 10-30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

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
母公司	25%
四川川化青上化工有限公司（原子公司）	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 增值税

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

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

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

2. 企业所得税优惠政策：

(1) 母公司

公司二氧化碳产品于2009年4月27日取得资源综合利用认定证书，根据财税〔2008〕156号《财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》规定，从取得证书当月起享受增值税即征即退；同时根据国税函〔2009〕185号《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》规定，该产品取得的收入，减按90%计入企业当年收入总额计算所得税。

(2) 四川川化青上化工有限公司（原子公司）

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）的税收政策规定，四川川化青上化工有限公司享受西部大开发税收优惠政策，减按15%计征所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	138,322.88	450.81
银行存款	1,951,505,146.51	2,212,387,774.88
其他货币资金	11,550,347.49	32,361,145.04
合计	1,963,193,816.88	2,244,749,370.73

其他说明

根据四川省成都市中级人民法院（以下简称成都中院）裁定批准的《重整计划》，本公司对债务清偿中已向管理人申报但经管理人审查暂不确认的债权，以及本公司账面记载但未依法申报债权对应的偿债资金，提存至管理人指定的银行账户。上述债权如最终未获确认，提存预留的偿债资金将作为公司生产经营资金。银行存款期末余额中，已提存预留的偿债资金为43,691,666.03元。

其他货币资金期末余额包含银行承兑汇票保证金11,549,689.63元。

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	21,160,722.14	5,623,938.00
合计	21,160,722.14	5,623,938.00

(2) 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	65,511,644.10	
合计	65,511,644.10	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,013,666,311.87	100.00%	5,679,741.22	0.56%	1,007,986,570.65	597,481,109.53	100.00%	3,168,288.33	0.53%	594,312,821.20
合计	1,013,666,311.87	100.00%	5,679,741.22	0.56%	1,007,986,570.65	597,481,109.53	1.00%	3,168,288.33	0.53%	594,312,821.20

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			
3 个月以内	1,006,699,941.73	5,033,499.71	0.50%

4-12 月	5,774,678.14	288,733.91	5.00%
1 年以内小计	1,012,474,619.87	5,322,233.62	0.53%
1 至 2 年	1,191,692.00	357,507.60	30.00%
合计	1,013,666,311.87	5,679,741.22	0.56%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

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 2,511,452.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例	坏账准备
第一名	307,592,340.13	30.34%	1,537,961.70
第二名	184,453,130.00	18.20%	922,265.65
第三名	105,738,000.00	10.43%	528,690.00
第四名	80,821,479.44	7.97%	404,107.40
第五名	47,025,000.00	4.64%	235,125.00
小 计	725,629,949.57	71.58%	3,628,149.75

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	144,309,507.42	100.00%	97,482,131.76	100.00%
合计	144,309,507.42	--	97,482,131.76	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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	账面余额	占预付款项余额的比例
第一名	25,054,648.61	17.36%

第二名	23,020,731.60	15.95%
第三名	22,519,843.71	15.61%
第四名	14,832,642.22	10.28%
第五名	11,192,361.20	7.76%
小 计	96,620,227.34	66.95%

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,563,449.55	100.00%	12,851.57	0.06%	20,550,597.98	418,852.62	100.00%	17,977.62	4.29%	400,875.00
合计	20,563,449.55	100.00%	12,851.57	0.06%	20,550,597.98	418,852.62		17,977.62		400,875.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
结算期内	20,000,000.00		
3 月以内	340,464.55	1,702.32	0.50%
4-12 月	222,985.00	11,149.25	5.00%
1 年以内小计	20,563,449.55	12,851.57	0.06%
合计	20,563,449.55	12,851.57	0.06%

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 5,126.05 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	227,358.85	222,985.00
押金保证金	20,110,739.76	77,045.16
员工备用金	225,350.94	104,767.90
其他		14,054.56
合计	20,563,449.55	418,852.62

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户保证金	保证金	20,000,000.00	结算期内	97.26%	
公积金代付款	应收暂付款	222,985.00	4-12 个月	1.08%	11,149.25
杨婷	备用金	117,331.00	3 个月以内	0.57%	586.66
四川博瑞麦迪亚置业有限公司	押金	107,108.78	3 个月以内	0.52%	535.54
陈柳	备用金	99,100.00	3 个月以内	0.48%	495.50
合计	--	20,546,524.78	--	99.92%	12,766.95

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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

库存商品	36,373,504.27		36,373,504.27			
合计	36,373,504.27		36,373,504.27			

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	180.00	180.00
合计	180.00	180.00

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	通用设备	电子设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	2,220.51	116,194.88	118,415.39
2.本期增加金额		82,238.17	82,238.17
(1) 购置		82,238.17	82,238.17
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	2,220.51	198,433.05	200,653.56
二、累计折旧			
1.期初余额	50.24	7,325.85	7,376.09
2.本期增加金额	75.36	14,226.73	14,302.09
(1) 计提	75.36	14,226.73	14,302.09
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			

4.期末余额	125.60	21,552.58	21,678.18
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	2,094.91	176,880.47	178,975.38
2.期初账面价值	2,170.27	108,869.03	111,039.30

10、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					0.00
2.本期增加金额				38,461.54	38,461.54
(1) 购置				38,461.54	38,461.54
(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				38,461.54	38,461.54
二、累计摊销					
1.期初余额					

2.本期增加金额				6,410.24	6,410.24
(1) 计提				6,410.24	6,410.24
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				6,410.24	6,410.24
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				32,051.30	32,051.30
2.期初账面价值					

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%。

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 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	5,692,592.79	3,186,265.95
可抵扣亏损	2,027,383,528.61	2,089,157,182.16
合计	2,033,076,121.40	2,092,343,448.11

(2) 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
2018 年	287,455,439.44	372,177,346.40	
2019 年	535,553,869.71	535,553,869.71	
2020 年	240,631,017.78	240,631,017.78	
2021 年	963,743,201.68	940,794,948.27	期末数是根据所得税汇算填列。
合计	2,027,383,528.61	2,089,157,182.16	--

12、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

13、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,549,689.63	32,360,542.98
合计	11,549,689.63	32,360,542.98

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

14、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	194,352,918.41	9,314,726.53
合计	194,352,918.41	9,314,726.53

15、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	11,660,393.42	
其他		135,884.19

合计	11,660,393.42	135,884.19
----	---------------	------------

16、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	928,472.14	2,590,000.35	3,108,270.03	410,202.46
二、离职后福利-设定提存计划		179,217.96	179,217.96	
合计	928,472.14	2,769,218.31	3,287,487.99	410,202.46

(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	751,088.82	2,157,031.69	2,520,365.69	387,754.82
2、职工福利费		101,617.00	101,617.00	0.00
3、社会保险费		116,972.08	116,972.08	0.00
其中：医疗保险费		102,917.02	102,917.02	0.00
工伤保险费		6,700.48	6,700.48	0.00
生育保险费		7,354.58	7,354.58	0.00
4、住房公积金		167,480.00	167,480.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	177,383.32	46,899.58	201,835.26	22,447.64
合计	928,472.14	2,590,000.35	3,108,270.03	410,202.46

(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		171,235.95	171,235.95	
2、失业保险费		7,982.01	7,982.01	
合计		179,217.96	179,217.96	

其他说明：

17、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,716,684.38	623,351.93
个人所得税	71,503.79	13,944.38
城市维护建设税	190,415.73	43,882.46
教育费附加	81,606.74	18,806.77
地方教育附加	54,404.49	12,537.85
印花税	484,580.90	2,075,977.20
合计	3,599,196.03	2,788,500.59

18、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	538,933.34	6,923,703.62
保证金	1,082,399.20	100,000.00
其他	1,829,860.49	1,812,131.47
已提存未清偿债务	32,641,957.29	34,373,236.44
合计	36,093,150.32	43,209,071.53

(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
已提存未清偿债务	32,641,957.29	债权人未向公司申请支付
合计	32,641,957.29	--

19、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	1,270,000,000.00						1,270,000,000.00

20、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）	3,444,318,921.66			3,444,318,921.66
其他资本公积	5,415,151.74			5,415,151.74
合计	3,449,734,073.40			3,449,734,073.40

21、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	38,595,887.93			38,595,887.93
合计	38,595,887.93			38,595,887.93

22、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

23、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	-2,101,805,007.19	-2,989,210,003.44
调整后期初未分配利润	-2,101,805,007.19	-2,989,210,003.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	82,177,217.72	305,913,443.08
期末未分配利润	-2,019,627,789.47	-2,683,296,560.36

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 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

24、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	2,251,064,341.59	2,179,447,396.39	181,228,141.72	179,443,487.28
其他业务	3,112.50	1,260.00	33,574,288.67	23,966,287.83
合计	2,251,067,454.09	2,179,448,656.39	214,802,430.39	203,409,775.11

25、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	562,015.62	336,953.50
教育费附加	240,863.84	144,392.04
印花税	856,670.80	
地方教育费附加	160,575.88	96,261.34
营业税		147,909.92
价格调节基金		5,209.70
合计	1,820,126.14	730,726.50

26、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资总额	861,338.60	1,368,139.99
资料费	1,716.00	
办公费	9,903.77	68,433.51
折旧费	5,150.44	38,700.83
装卸运输费		1,025,990.81
其他	148,952.72	301,412.62
合计	1,027,061.53	2,802,677.76

27、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	1,807,380.99	154,823,194.42
招聘经费	21,396.22	
办公费	172,643.84	453,810.06
物业管理费	44,768.78	1,339,484.81
租赁费	269,106.12	
咨询中介费	1,422,542.24	3,083,256.05
折旧费	9,151.65	534,978.57
无形资产摊销	6,410.24	269,311.67
其他	303,443.40	4,906,412.62
合计	4,056,843.48	165,410,448.20

28、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		19,124,953.53
减：利息收入	19,988,299.05	1,516,046.08
汇兑损失		
减：汇兑收益	18,848.74	4,854.34
金融机构手续费	38,369.78	58,614.05
未确认融资费用摊销		-236,858.49
合计	-19,968,778.01	17,425,808.67

29、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,506,326.84	-347,345.89
合计	2,506,326.84	-347,345.89

30、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		334,903,095.64
处置可供出售金融资产取得的投资收益		33,637,127.47
合计		368,540,223.11

31、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		99,821,802.44	
其中：固定资产处置利得		86,040,763.36	
无形资产处置利得		13,766,877.15	
政府补助		29,139,679.08	
其他		11,237,655.48	
合计		140,199,137.04	

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		345,454.16	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		172,727.57	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		172,727.57	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		333,333.28	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 改造等获得 的补助	是	否		687,500.13	与资产相关
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		1,568,518.55	与资产相关

硝酸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		570,370.15	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		149,068.65	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		1,180,285.68	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		9,581,178.91	与收益相关
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		397,241.38	与资产相关
一化合成氨节能技改补助	省财政厅、青白江区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		13,980,000.00	与资产相关
税收减免	青白江区地税局			是	否		1,273.05	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		29,139,679.08	--

32、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		10,609,353.08	
对外捐赠		2,000.00	
其他		19,085,220.03	

合计		29,696,573.11	
----	--	---------------	--

33、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		1,272,766.05
合计		1,272,766.05

(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	82,177,217.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,544,304.43
非应税收入的影响	9,590.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-21,180,476.73
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	626,581.71

34、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
利息收入	19,988,299.05	2,623,075.39
保证金	1,082,399.20	650,000.00
其他	625,599.75	2,048,248.72
合计	21,696,298.00	5,321,324.11

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
装卸运输费		913,721.97

物业管理费	44,768.78	271,994.81
绿化环保费		222,066.68
业务招待费	71,604.00	378,971.78
办公车辆费		418,741.12
办公费	269,106.12	472,494.12
劳动保护品		128,382.34
咨询中介费	1,422,542.24	3,615,203.86
差旅费	64,754.76	447,659.93
其他	8,644,183.52	2,199,663.00
合计	10,516,959.42	9,068,899.61

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
向四川化工控股（集团）有限责任公司借款		46,000,000.00
向四川省能源投资集团有限责任公司借款		142,132,497.59
零碎股出售收入		1,340.20
合计		188,133,837.79

(4) 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
归还四川化工控股（集团）有限责任公司借款		46,000,000.00
支付上海康信融资租赁有限公司租金		22,589,756.00
归还川化集团有限责任公司借款		1,500,000.00
合计		70,089,756.00

35、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	82,177,217.72	303,140,361.03
加：资产减值准备	2,506,326.84	-347,345.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,302.09	56,091,012.09
无形资产摊销	6,410.24	269,311.67
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）		-89,212,449.36
财务费用（收益以“-”号填列）		16,775,757.97
投资损失（收益以“-”号填列）		-368,540,223.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		510,711.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-36,373,504.27	-734,002.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-498,506,757.61	36,887,621.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	191,157,010.19	-36,129,902.94
经营活动产生的现金流量净额	-259,018,994.80	-81,289,147.88
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	1,907,952,461.22	455,255,240.59
减：现金的期初余额	2,167,260,508.45	48,228,186.33
现金及现金等价物净增加额	-259,308,047.23	407,027,054.26

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,907,952,461.22	2,167,260,508.45
其中：库存现金	138,322.88	450.81
可随时用于支付的银行存款	1,907,814,138.34	2,167,259,455.58
可随时用于支付的其他货币资金		602.06
三、期末现金及现金等价物余额	1,907,952,461.22	2,167,260,508.45

36、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：

37、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	43,691,666.03	债务清偿提存资金
其他货币资金	11,549,689.63	银行承兑汇票保证金
合计	55,241,355.66	--

38、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	448,662.28
其中：美元	66,131.97	6.7744	448,004.42
欧元	84.89	7.7496	657.86

(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、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2017年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的71.58%(2016年12月31日：66.38%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	21,160,722.14				21,160,722.14
其他应收款	20,000,000.00				20,000,000.00
小 计	41,160,722.14				41,160,722.14

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	5,623,938.00				5,623,938.00
其他应收款	14,054.56				14,054.56
小 计	5,637,992.56				5,637,992.56

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类：

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	11,549,689.63	11,549,689.63	11,549,689.63		
应付账款	194,352,918.41	194,352,918.41	194,352,918.41		
其他应付款	36,093,150.32	36,093,150.32	23,753.60	36,069,396.72	
小 计	241,995,758.36	241,995,758.36	205,926,361.64	36,069,396.72	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	32,360,542.98	32,360,542.98	32,360,542.98		
应付账款	9,314,726.53	9,314,726.53	9,314,726.53		
其他应付款	43,209,071.53	43,209,071.53	43,209,071.53		
小 计	84,884,341.04	84,884,341.04	84,884,341.04		

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。本公司期末无银行借款，因此，本公司所承担的市场利率变动的风险不重大。

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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注78、（1）。

九、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
四川省能源投资集团有限责任公司	成都市	投资与管理	93.16 亿元	26.20%	37.50%

本企业的母公司情况的说明

截至2017年6月30日，能投集团持有公司26.20%的表决权，通过化工控股持有公司11.30%的表决权，合计持有37.5%的表决权。

本企业最终控制方是四川省国资委。

2、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
四川化工控股（集团）有限责任公司	第二大股东、原母公司
四川省天然气投资有限责任公司	控股股东控制的企业
川化集团有限责任公司	控股股东控制的企业
四川能投润嘉置业有限公司	控股股东控制的企业
四川能投润嘉园林有限公司	控股股东控制的企业
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	控股股东控制的企业
四川川化生物工程有限责任公司	控股股东控制的企业
四川川化集团成都望江化工厂	控股股东控制的企业
四川能投汇成培训管理有限公司	控股股东控制的企业
四川能投能源基地投资股份有限公司	控股股东控制的企业
四川新辉燃气设备有限公司	其他关联方
四川能投量力物流发展有限公司	控股股东控制的企业

四川省众能新材料技术开发有限公司	控股股东控制的企业
四川华英化工有限责任公司	控股股东控制的企业
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	控股股东控制的企业
四川能投润嘉物业服务服务有限公司	控股股东控制的企业
四川利丰化工有限责任公司	控股股东控制的企业
四川农资工贸有限责任公司	原子公司参股企业
四川美胺化工有限责任公司	原合营企业
四川川化永昱化工工程有限责任公司	控股股东控制的企业、2016年5月前为公司子公司
四川禾浦化工有限责任公司	控股股东控制的企业、2016年6月前为公司子公司
四川省川化新天府化工有限责任公司	控股股东控制的企业、2016年7月前为公司子公司
四川川化青上化工有限公司	控股股东控制的企业、2016年8月前为公司子公司
四川长江水运有限责任公司	同一最终控制人
四川省铁路兴鑫物流有限公司	同一最终控制人
四川省水电集团百事吉物业管理有限公司	控股股东控制的企业
四川鑫能裕丰电子商务有限公司	控股股东控制的企业
特变电工股份有限公司	其他（注）
河南省电力勘测院设计院	其他（注）
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	其他（注）
四川能投建工集团有限公司	控股股东控制的企业
四川他山石能源投资有限公司	控股股东控制的企业

其他说明

上述单位系2016年农网改造升级工程35kV及以上项目的EPC总承包人，因项目业主方为本公司同一控制下的四川省水电投资经营集团有限公司，故构成关联交易。

3、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
四川能投润嘉园林有限公司	绿化管护费	7,532.04	360,000.00	否	215,466.68
四川省水电集团百事吉物业管理有限公司	物业费	19,226.89	1,200,000.00	否	

川化集团有限责任公司	租车费	20,421.62	100,000.00	否	
四川能投汇成培训管理有限公司	培训费	4,109.84	50,000.00	否	
四川他山石能源投资有限公司	化工产品采购	34,815,624.31	136,752,100.00	否	
四川省天然气投资有限责任公司	天然气				1,430,646.38
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	修理、工程劳务				200,000.00
四川化工控股(集团)有限责任公司	资金利息				6,399,990.67
川化集团有限责任公司	资金利息				1,803,705.45
四川川化生物工程有限责任公司	资金利息				25,402.74
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	资金利息				403,116.67
四川省能源投资集团有限责任公司	资金利息				1,197,561.11
四川能投润嘉物业服务服务有限公司	物业管理费				1,339,484.81

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
四川长江水运有限责任公司	贸易销售	297,846,094.03	
四川省铁路兴鑫物流有限公司	贸易销售	28,529,649.40	
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	向其提供工程项目所需电力设备材料	2,380,144.15	
特变电工股份有限公司	向其提供工程项目所需电力设备材料	4,043,487.18	
河南省电力勘测院设计院	向其提供工程项目所需电力设备材料	4,889,230.40	
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	向其提供工程项目所需电力设备材料	5,163,415.42	
四川能投建工集团有限公司	向其提供工程项目所需电力设备材料	3,791,392.16	
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	水、电		167,000.96

四川川化永鑫建设工程有限公司	材料、天然气等		32,700.16
四川川化永鑫建设工程有限公司	铁路专用线租赁费、运费		1,641,034.87
四川川化量力物流有限责任公司	铁路专用线租赁费等		1,852,570.01
川化集团有限责任公司川化宾馆	水、电		113,906.43
四川能投润嘉物业服务有限公司	水、电		39,469.77
富利香港有限公司	提供资金利息		192,750.00
四川省众能新材料技术开发有限公司	水、电		51,753.60
四川川化永鑫建设工程有限公司	设计费		94,339.62
川化集团有限责任公司	水、电		15,671.19
四川能投润嘉置业有限责任公司	租车费		9,548.72
四川川化生物工程有限责任公司	电		1,595.15
四川川化永鑫建设工程有限公司成都分公司	电		212,364.42
四川川化量力物流有限责任公司	电费等		109,059.56
四川新辉燃气设备有限公司	水、电		158,286.21
四川川化汇成培训管理有限责任公司	电		26,275.78
四川能投润嘉置业有限责任公司	电		80,171.66
四川川化永鑫建设工程有限公司成都分公司	电		212,364.42
四川川化量力物流有限责任公司	电费等		109,059.56
四川新辉燃气设备有限公司	水、电		158,286.21
四川川化汇成培训管理有限责任公司	电		26,275.78
四川能投润嘉置业有限责任公司	电		80,171.66

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
川化集团有限责任公司	非货币性资产以外的所有资产		450,000,000.00

4、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					
	四川长江水运有限责任公司	184,453,130.00	922,265.65	46,100,000.00	230,500.00
	四川省铁路兴鑫物流有限公司	33,379,689.80	166,898.45	36,213,259.80	307,474.56
	四川川化永鑫建设工程有限公司			18,852.98	942.65
	中国能源建设集团广东火电工程有限公司	6,041,196.00	30,205.98		
	四川能投建工集团有限公司	1,214,062.75	6,070.31		
	河南省电力勘测设计院	2,700,833.58	13,504.17		
预付账款					
	四川他山石能源投资有限公司	11,192,361.20			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	四川省天然气投资有限责任公司		111,168.00
预收账款			
	四川农资工贸有限责任公司	5,200.00	5,200.00
	四川川化永鑫建设工程有限公司	5,406,009.29	
	特变电工股份有限公司	2,511,152.47	
其他应付款			
	川化集团有限责任公司		6,249,821.45
	四川川化青上化工有限公司		134,948.83
	四川能投润嘉物业服务服务有限公司	538,933.34	538,933.34

5、关联方承诺

公司控股股东能投集团在《关于川化股份重整的投资协议书》中做出如下承诺：

(1) 本公司2017年度实现的经审计归属于母公司的净利润不低于3.15 亿元、2018 年度实现的经审计归属于母公司的净利润不低3.5亿元。如果实际实现的净利润低于前述承诺净利润的，由能投集团在相应会计年度审计报告出具后1个月内以现金方式补足未达到承诺净利润的差额部分。

(2)其通过协议约定受让的本公司资本公积金转增股份所获取的股份，在协议约定的利润承诺期以及如果未能满足承诺利润，在完成现金补足差额之前不得通过二级市场抛售、协议转让等任何方式进行减持。

十、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十一、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 上海东方威尔节能技术有限公司（以下简称东方威尔公司）起诉本公司，要求本公司支付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。2016年5月20日，成都中院一审判决东方威尔公司享有对本公司的债权1,804,313.00元，并驳回东方威尔公司其余诉讼请求。东方威尔公司不服判决并已提起二次诉讼。截至资产负债表日，二审已判决，为终审判决。判决公司支付欠款、滞纳金及案件受理费共计183.56万元。已执行完毕。

(2) 阿特拉斯.科普柯（上海）工艺设备有限公司起诉本公司，要求本公司依据合同约定支付其享有的债权920,498.06元。截至资产负债表日，本案正在审理之中。

(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。

十二、资产负债表日后事项**1、其他资产负债表日后事项说明****(1) 重大资产重组**

根据公司于2017年8月29日召开的2017年第4次临时股东大会批准，本公司决定以现金向四川省能源投资集团有限公司（以下简称能投集团）购买其持有的四川省能投风电开发有限公司（以下简称能投风电公司）55%的股份。根据公司重组方案及与能投集团签订的《股权转让协议》，本次交易价格参考北京中企华资产评估有限责任公司出具的《评估报告》（中企华评报字[2017]第3739号）的评估结果，经交易双方协商一致，双方同意并确认能投风电公司55%股份的交易价格为79,157.12万元（具体内容可详见公司于2017年8月11日发布的《川化股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书》全文及摘要等相关公告）。

(2) 对外投资

经公司于2017年8月21日召开的2017年第3次临时股东大会审议批准的《公司关于对外投资暨关联交易的议案》，为加快实现公司对动力电池全产业链的战略布局，在保证公司日常经营的前提下，公司决定以自有资金认缴出资 4 亿元人民币，作为新的有限合伙人投资华鼎新动力（具体内容可详见公司于2017年8月4日发布的《川化股份有限公司对外投资暨关联交易公告》等相关公告）。

(3) 股东方股权质押

公司于2017年7月7日收到第二股东-四川化工控股（集团）有限责任公司函告，获悉四川化工控股将持有的公司14350万股无限售流通全部办理了股权质押登记，质权人为四川省能源投资集团有限责任公司（具体内容可详见公司于2017年7月28日发布的《川化股份有限公司关于股东所持公司股权质押变动的公告》）。

十三、其他重要事项**1、年金计划****2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

详见本报告十五、资产负债表日后事项。

十四、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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,013,666,311.87	100.00%	5,679,741.22	0.56%	1,007,986,570.65	597,481,109.53	100.00%	3,168,288.33	0.53%	594,312,821.20
合计	1,013,666,311.87	100.00%	5,679,741.22	0.56%	1,007,986,570.65	597,481,109.53	100.00%	3,168,288.33	4.29%	594,312,821.20

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			
3 个月以内	1,006,699,941.73	5,033,499.71	0.50%
4-12 月	5,774,678.14	288,733.91	5.00%
1 年以内小计	1,012,474,619.87	5,322,233.62	0.53%
1 至 2 年	1,191,692.00	357,507.60	30.00%
合计	1,013,666,311.87	5,679,741.22	0.56%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

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 2,511,452.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例	坏账准备
第一名	307,592,340.13	30.34%	1,537,961.70
第二名	184,453,130.00	18.20%	922,265.65
第三名	105,738,000.00	10.43%	528,690.00
第四名	80,821,479.44	7.97%	404,107.40
第五名	47,025,000.00	4.64%	235,125.00
小 计	725,629,949.57	71.58%	3,628,149.75

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,563,449.55	100.00%	12,851.57	0.06%	20,550,597.98	418,852.62	100.00%	17,977.62	4.29%	400,875.00
合计	20,563,449.55	100.00%	12,851.57	0.06%	20,550,597.98	418,852.62	100.00%	17,977.62	4.29%	400,875.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
结算期内	20,000,000.00		
3 月以内	340,464.55	1,702.32	0.50%
4-12 月	222,985.00	11,149.25	5.00%
1 年以内小计	20,563,449.55	12,851.57	0.06%
合计	20,563,449.55	12,851.57	0.06%

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 5,126.05 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	227,358.85	222,985.00
押金保证金	20,110,739.76	77,045.16
员工备用金	225,350.94	104,767.90
其他		14,054.56
合计	20,563,449.55	418,852.62

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户	保证金	20,000,000.00	结算期内	97.26%	
公积金代付款	应收暂付款	222,985.00	4-12 个月	1.08%	11,149.25
杨婷	备用金	117,331.00	3 个月以内	0.57%	586.66
四川博瑞麦迪亚置业有限公司	押金	107,108.78	3 个月以内	0.52%	535.54
陈柳	备用金	99,100.00	3 个月以内	0.48%	495.50
合计	--	20,546,524.78	--	99.92%	12,766.95

3、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	2,251,064,341.59	2,179,447,396.39	8,979,036.33	8,867,506.34
其他业务	3,112.50	1,260.00	32,900,051.61	22,757,763.72
合计	2,251,067,454.09	2,179,448,656.39	41,879,087.94	31,625,270.06

4、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		7,156,573.74
处置长期股权投资产生的投资收益		25,330,452.05
处置可供出售金融资产取得的投资收益		33,637,127.47
合计		66,124,153.26

十五、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
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-431,851.02	
合计	-431,851.02	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.84%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.85%	0.07	0.07

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的公司2017年半年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原稿。