

公司代码：600227

公司简称：赤天化

贵州赤天化股份有限公司 2014 年年度报告

重要提示

- 一、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。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人丁林洪、主管会计工作负责人王贵昌及会计机构负责人（会计主管人员）吴善华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
经立信会计师事务所审计，公司 2014 年度实现归属于母公司的净利润为-57,469.99 万元，加上年初未分配利润 85,951.49 万元，扣除 2014 年度内派发 2013 年现金红利 1,900.79 万元后，实际可供分配的利润为 26,580.71 万元。
董事会提出公司 2014 年度利润分配预案为：根据公司现有资金状况及 2015 年度资金使用计划，建议公司 2014 年度不分配现金股利、不送红股、也不用资本公积金转增股本，剩余未分配利润 26,580.71 万元，留待以后年度分配。
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本年度报告内容中涉及未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
是
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	20
第六节	股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第九节	公司治理.....	40
第十节	内部控制.....	44
第十一节	财务报告.....	54
第十二节	备查文件目录.....	163

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、赤天化	指	贵州赤天化股份有限公司
圣济堂	指	贵州圣济堂制药有限公司
赤天化集团	指	贵州赤天化集团有限责任公司
金赤化工	指	贵州金赤化工有限责任公司
康心公司	指	贵州康心药业股份有限公司
天阳公司	指	贵州赤天化天阳实业有限公司
气头	指	以天然气为主要原料的合成氨生产装置
煤头	指	以煤为主要原料的合成氨生产装置

二、 重大风险提示

对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险，在董事会报告关于“公司未来发展的讨论与分析”中详细阐述。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	贵州赤天化股份有限公司
公司的中文简称	赤天化
公司的外文名称	GUIZHOU CHITIANHUA CO., LTD
公司的外文名称缩写	CHTH
公司的法定代表人	丁林洪

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴善华	先正红
联系地址	贵州省赤水市化工路贵州赤天化股份有限公司	贵州省贵阳市阳关大道28号西部研发基地1号楼17楼
电话	0851-22878788	0851-84391503
传真	0851-22878788	0851-84391503
电子信箱	wsh@chth.cn	xzh@chth.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	贵州省贵阳市新添大道310号
公司注册地址的邮政编码	550018
公司办公地址	贵州省赤水市化工路
公司办公地址的邮政编码	564707
公司网址	http://www.chth.com.cn
电子信箱	gfgs_bgs@chth.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	赤天化	600227	

六、公司报告期内注册变更情况**(一) 公司首次注册情况的相关查询索引**

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(二) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司控股康心公司后, 主营业务增加“医药流通业务”。公司全资子公司贵州金赤化工有限责任公司投产和公司销售增加了化工产品贸易, 公司主营业务增加了甲醇、硫酸铵和化工产品贸易收入。2014 年 5 月, 公司与赤天化集团公司签订了《关于贵州赤天化集团有限责任公司受让贵州赤天化股份有限公司所持贵州赤天化纸业股份有限公司 20,400 万股和贵州赤天化纸业竹原料有限责任公司 680 万股的股份转让协议》, 受让了贵州赤天化天阳实业有限公司 100% 股权, 公司主营业务增加了甲醛和双氧水。

(三) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

经贵州省人民政府批准, 2014 年 11 月 16 日, 贵州省国有资产监督管理委员会与贵州圣济堂制药有限公司在贵阳正式签署了《贵州赤天化集团有限责任公司 100% 股权转让交易合同》, 将贵州赤天化集团有限责任公司 100% 的股权转让给贵州圣济堂制药有限公司。

本公司的母公司为贵州赤天化集团有限责任公司, 本公司的实际控制人丁林洪。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	上海市南京东路 61 号四楼
	签字会计师姓名	杨雄、李琪友

第三节 会计数据和财务指标摘要**一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增	2012年

			减(%)	
营业收入	3,286,700,284.01	4,158,752,938.20	-20.97	3,504,164,632.3
归属于上市公司股东的净利润	-574,699,894.29	7,497,000.99	-7,765.73	35,290,238.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-642,607,518.09	-124,139,322.80	417.65	-92,367,956.63
经营活动产生的现金流量净额	339,410,397.19	185,711,827.49	82.76	59,212,298.77
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	2,850,186,034.13	3,520,567,084.09	-19.04	3,454,586,250.03
总资产	7,229,924,246.69	8,143,056,678.11	-11.21	8,197,143,792.94

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	-0.6047	0.0079	-7,754.43	0.0371
稀释每股收益(元/股)	-0.6047	0.0079	-7,754.43	0.0371
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.6761	-0.1306	4.15	-0.0972
加权平均净资产收益率(%)	-17.84	0.21	减少18.05个百分点	1.03
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-19.94	-3.54	减少16.40个百分点	-2.69

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明
无

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	-574,699,894.29	7,497,000.99	2,850,186,034.13	3,520,567,084.09
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则				

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

无

三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-2,486,374.23		134,738,253.58	143,402,776.39
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,578,781.22		9,493,862.99	3,270,448
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	19,721,621.89		43,573,246.76	
委托他人投资或管理资产的损益			2,012,749.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,242,120.24		39,278.72	554,605.6
其他符合非经常性损益定义的损益项目	43,184,978.84		-30,000,000.00	-22,000,000.00
少数股东权益影响额	-900,475.83		-28,069,644.40	-197,213.39
所得税影响额	-433,028.33		-151,423.25	2,627,578.52
合计	67,907,623.80		131,636,323.80	127,658,195.12

四、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	21,519,041.93	0	-21519041.93	8,090,486.59
合计	21,519,041.93	0	-21519041.93	8,090,486.59

第四节 董事会报告**一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析**

随着天然气产业政策和定价机制的改革，天然气价格逐年上涨、且供应日趋紧张，公司气头生产装置面临严峻考验。同时，特别是近两年来，氮肥产能仍然呈增长势头，氮肥产能过剩的形势更加凸显，导致产品价格严重下滑且持续低迷。这些因素已给公司的主营业务造成了重大影响，这也导致公司2014年经营业绩出现大额亏损。

面对日趋复杂多变的经济环境与市场形势，公司在加强生产管理、优化工艺操作、深化装置节能技改、降低产品能耗的同时，紧紧围绕“调整结构、发展主业”的发展战略，一方面，逐步剥离非相关资产和业务；另一方面，借助产权制度改革契机，积极探寻公司转型发展之路，力图在医药行业做大做强，打造医药业务平台，培育新的利润增长点。

报告期内：公司积极协调原料天然气，全力保障生产装置的产能利用，降低产品单位固定成

本；完成了煤炭采制化管控系统、低压蒸汽驱动循环水泵、原料车间汽车衡改造、气化硫回收换热器、尿素筛分、两条成品自动包装机、两套自动装船机、水气脱硫DCS升级、仪表空气储罐等项目技术改造以及新取水工程，提升了装置的安稳运行和劳动生产率，有效地降低了产品能耗；继续加强产品营销渠道开拓，在加强对传统市场精心维护的同时，充分利用公司产品品牌优势和营销渠道优势，积极开拓广东、广西、湖南、湖北、云南等省外新兴市场，确保公司产品实现产销平衡。

报告期内，公司生产尿素 79.65 万吨，同比减幅 19.76%；生产甲醇 20.19 万吨，同比减幅 21.25%；销售尿素 89.90 万吨，同比减幅 6.35%；销售甲醇 18.78 万吨，同比减幅 21.78%；实现营业收入 328,670.03 万元，同比减幅 20.97%。实现归属上市公司股东的净利润-57,469.99 万元，同比减幅 7,765.73%，净利润大幅下降的原因主要是报告期内主导产品尿素及甲醇市场持续低迷，销售价格同比大幅降低所致。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,286,700,284.01	4,158,752,938.20	-20.97
营业成本	3,324,984,844.95	3,636,135,524.14	-8.56
销售费用	165,408,600.28	208,057,581.10	-20.50
管理费用	196,477,562.81	220,576,911.70	-10.93
财务费用	182,944,852.82	201,980,671.73	-9.43
经营活动产生的现金流量净额	339,410,397.19	185,711,827.49	82.76
投资活动产生的现金流量净额	489,398,666.33	-68,624,741.78	813.15
筹资活动产生的现金流量净额	-911,864,784.01	-202,376,061.85	-350.58
研发支出	4,553,860.00	11,442,158.53	-60.20

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

业务收入减少的主要原因：一是报告期内主导产品销售价格同比大幅下降；二是化工贸易收入同比大幅减少。

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
化工制造	化工	2,105,968,214.55	64.02	2,470,016,703.22	68.54	-14.48	
医药制造	医药生产			21,716,681.49	0.6		报表合并范围同比发生变化
医药物	医药配	1,183,723,566.23	35.98	1,108,727,536.91	30.8	6.76	

流配送	送				6		
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
尿素	尿素	1,474,233,089.76	44.81	1,459,227,814.83	40.84	1.03	
复合肥 专用肥	复合肥 专用肥	45,929,250.87	1.40	73,274,620.56	2.04	-37.32	
甲醇	甲醇	481,497,832.76	14.64	491,364,674.98	13.68	-2.01	
硫酸铵	硫酸铵	13,946,954.63	0.42	7,842,302.9	0.22	77.84	
化工贸易产品	化工贸易产品	65,991,378.05	2.01	418,136,168.78	11.64	-84.22	
硫磺	硫磺	6,705,645.49	0.2	4,526,650.74	0.13	48.14	
其他化工产品	其他化工产品	17,664,062.99	0.54	15,644,470.43	0.43	12.91	新纳入合并范围
医药	医药	1,183,723,566.23	35.98	1,130,444,218.40	31.40	4.71	

4 费用

营业税金及附加同比增加的原因是报告期内租金收入及产投公司资金占用费收入计提税金增加所致。

销售费用同比减少的原因主要是报告期内销量减少，使得产品运输费用同比减少所致。

管理费用同比减少的原因主要是报告期内子公司减少了管理部门各项费用开支所致。

财务费用同比减少的原因主要是本期归还银行借款所致。

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	4,553,860.00
本期资本化研发支出	
研发支出合计	4,553,860.00
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.15
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.14

(2) 情况说明

本期发生的研发支出主要与青岛星火化工技术公司共同研发发生的炉渣资源试验款

6 现金流

经营活动产生的现金净流量（净流入增加）同比增加的原因主要是报告期内购买商品、接受劳务支付的现金同比减少所致。

投资活动产生的现金净流量（净流入增加）同比增加的原因主要是报告期收回贵州天安药业股份有限公司剩余股权转让款、以及收回贵州产业投资（集团）有限责任公司股权受让款所致。

筹资活动产生的现金净流量(净流出增加)同比增加的原因主要是报告期偿还银行到期借款所致。

7 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

利润减少的主要原因：一是报告期内主导产品销售价格同比大幅下降；二是化工贸易收入同比大幅减少。

(二)行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化工	1,975,917,292.58	2,105,968,214.55	-6.58	-30.88	-14.48	减少 147.49 个百分点
医药配送	1,269,324,476.84	1,183,723,566.23	6.74	8.44	6.76	增加 27.72 个百分点
	3,245,241,769.42	3,289,691,780.78				
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
尿素(含专用肥 尿素)	1,476,740,173.08	1,520,162,340.63	-2.94	-22.85	0.47	减少 114.39 个百分点
甲醇	397,073,802.21	481,497,832.76	-21.26	-20.54	-2.01	减少 690.60 个百分点
硫酸铵	6,492,378.69	13,946,954.63	-114.82	7.39	77.84	减少 286.34 个百分点
化工贸易产品	58,382,337.15	65,991,378.05	-13.03	-86.26	-84.22	减少 924.88 个百分点
硫磺	8,439,643.31	6,705,645.49	20.55	116.88	48.14	减少 225.89 个百分点

医药	1,269,324,476.84	1,183,723,566.23	6.74	1.49	4.71	减少 29.90个 百分点
其他	28,788,958.14	17,664,062.99	38.64	4.22	4.71	减少 10.90个 百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
贵州	2,158,545,909.09	0.57
四川	167,871,240.17	-63.30
重庆	437,153,315.60	-33.21
广西	205,130,590.40	-26.85
其他地区	276,540,714.16	-51.54
合计	3,245,241,769.42	

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	239,327,524.47	3.31	286,193,168.81	3.51	-16.38	
应收票据	35,416,077.09	0.49	71,395,871.62	0.88	-50.39	
应收账款	438,092,570.43	6.06	346,280,149.65	4.25	26.51	
预付款项	246,579,541.71	3.41	128,245,604.91	1.57	92.27	
其他应收款	123,326,179.31	1.71	185,309,890.25	2.28	-33.45	
存货	550,461,022.99	7.61	786,845,260.68	9.66	-30.04	
可供出售金融资产	47,795,500.00	0.66	183,714,541.93	2.26	-73.98	
长期应收款		0.00	455,383,000.00	5.59	-100.00	
长期股权投资	30,654,400.00	0.42	30,654,400.00	0.38	0.00	
投资性房地产	215,666,782.43	2.98	220,978,083.59	2.71	-2.40	
固定资产	5,012,938,144.41	69.34	4,855,726,531.92	59.63	3.24	
在建工程	124,847,822.73	1.73	419,312,496.52	5.15	-70.23	
无形资产	146,708,949.90	2.03	150,364,474.81	1.85	-2.43	
商誉		0.00	1,785,000.00	0.02	-100.00	
长期待摊费用	223,630.06	0.00	1,145,887.30	0.01	-80.48	
递延所得	17,886,101.16	0.25	19,722,316.12	0.24	-9.31	

税资产						
短期借款	45,000,000.00	0.62	296,000,000.00	3.63	-84.80	
应付票据	376,453,886.00	5.21	236,528,321.00	2.90	59.16	
应付账款	1,094,672,815.13	15.14	703,601,752.85	8.64	55.58	
预收款项	262,370,656.06	3.63	134,828,817.48	1.66	94.60	
应付职工薪酬	110,980,158.94	1.54	110,079,194.54	1.35	0.82	
应交税费	-263,634,032.74	-3.65	-284,878,125.80	-3.50	-7.46	
其他应付款	325,706,801.86	4.50	1,052,037,518.19	12.92	-69.04	
一年内到期的非流动负债	666,000,000.00	9.21		0.00		
其他流动负债	104,848.00	0.00	30,000.00	0.00	249.49	
长期借款	1,546,440,000.00	21.39	2,212,440,000.00	27.17	-31.10	
递延所得税负债		0.00	20,098,764.37	0.25	-100.00	
递延收益	42,922,636.67	0.59	47,643,269.77	0.59	-9.91	
实收资本	950,392,526.00	13.15	950,392,526.00	11.67	0.00	
资本公积	1,356,414,885.39	18.76	1,431,576,535.09	17.58	-5.25	
其他综合收益		0.00	2,338,998.06	0.03	-100.00	
专项储备	41,923,969.40	0.58	41,096,626.79	0.50	2.01	
盈余公积	235,647,522.54	3.26	235,647,522.54	2.89	0.00	
未分配利润	265,807,130.80	3.68	859,514,875.61	10.56	-69.07	
少数股东权益	172,720,442.64	2.39	94,080,081.62	1.16	83.59	

- (1) 应收票据：应收票据减少的原因主要是收到银行承兑汇票到期所致。
- (2) 预付账款：预付账款增加的原因主要是本期预付原材料款增加所致。
- (3) 其他应收款：其他应收款减少的原因主要是本期收回贵州天安药业股份有限公司剩余股权转让款及贵州产业投资有限责任公司资金占用利息所致。
- (4) 存货：存货减少的原因主要是报告期公司尿素库存商品减少所致。
- (5) 可供出售金融资产：可供出售金融资产减少的主要原因是本期出售持有的股票及纸业公司股份所致。
- (6) 长期应收款：长期应收款减少的原因主要是本期收回向产投公司转让公司所持天福化工51%股权剩余受让款 15,538.30 万元和转由产投公司承担的借款 30,000 万元所致。
- (7) 在建工程：在建工程减少的原因主要是报告期子公司贵州金赤化工有限责任公司在建工程预转固所致。
- (8) 商誉：商誉减少主要是报告期针对子公司收购铜仁梵天药业有限公司股权所形成的相关商誉计提减值所致。
- (9) 长期待摊费用：长期待摊费用减少主要是报告期内子公司摊销长期待摊费用所致。

- (10) 短期借款：短期借款减少主要是归还了银行到期借款所致。
- (11) 应付票据：应付票据增加的原因主要是增加了银行承兑汇票所致。
- (12) 应付账款：应付账款增加主要是应付备件和材料款增加所致。
- (13) 预收款项：预收账款增加主要是预收贸易款项增加所致。
- (14) 其他应付款：其他应付款减少的原因主要是向太平洋证券公司支付资产收益权回购款所致。
- (15) 一年内到期的非流动负债：一年内到期的非流动负债增加是报告期子公司贵州金赤化工有限责任公司长期借款 2015 年部分到期。
- (16) 其他流动负债：其他流动负债增加的主要原因是报告期子公司贵州金赤化工有限责任公司水资源费增加所致。
- (17) 长期借款：长期借款减少的原因是报告期子公司贵州金赤化有限责任公司长期借款部分到期转入一年内到期的非流动负债所致。
- (18) 递延所得税负债：递延所得税负债减少的原因主要是本期冲回应纳税暂时性差异所致。

(四) 核心竞争力分析

1、品牌优势：公司主导产品“赤”牌尿素在全国同行业内有较高的声誉。“赤”牌尿素在贵州省市场占有率高，品牌效应较强，客户忠诚度高，价格具有风向标作用。在两广等省外市场的占有率和影响力也较往年有了较大的上升。

2、生产技术管理优势：公司现有化肥装置的运行管理水平一直位居同行业前列，能耗控制居同类装置先进水平；公司长期不懈的安全生产管理和优良的生产技术骨干队伍，保持了企业较高的生产技术管理水平，确保了装置长周期低成本运行。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内处置了所持有的原汉唐证券破产清算分配的上市公司股权。

报告期内处置了所持有的遵义康康绿色食品有限公司、贵州赤天化贸易有限责任公司、贵州赤天化纸业股份有限公司及贵州赤天化纸业竹原料有限公司四家非上市公司的全部参股股权。

报告期内受让了贵州赤天化天阳实业有限公司的股权，持股比例为 100%。

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600250	南纺股份	4,994,033.20	0.20	0		-111,768.8	可供出售金融资产	汉唐证券破产清算款
600756	浪潮软件	4,078,666.84	0.14	0		4,538,421.7	可供出售金融	汉唐证券破产

							资产	清算款
600526	菲达环保	2,773,429.82	0.13	0		-514,125.22	可供出售金融资产	汉唐证券破产清算款
600536	中国软件	5,605,288.30	0.11	0		1,316,131.57	可供出售金融资产	汉唐证券破产清算款
600721	百花村	1,315,861.34	0.03	0		-26,204.92	可供出售金融资产	汉唐证券破产清算款
合计		18,767,279.50	/	0		5,202,454.33	/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

经公司六届一次临时董事会审议通过《关于处置公司所持其他上市公司股票的议案》，所持股票于报告期内处置完毕。

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
贵州银行股份有限公司	3,000,000.00		0.22	4,795,500.00			可供出售金融资产	初始投资
合计	3,000,000.00		/	4,795,500.00			/	/

(3) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份 数量(股)	使用的资金数量 (元)	报告期卖出股份 数量(股)	期末股份数量(股)	产生的投资收益 (元)
南纺股份	508,040	0	0	508,040	0	-1,944,110.13
百花村	93,589	0	0	93,589	0	-553,416.72
菲达环保	355,796	0	0	355,796	0	719,390.92
浪潮软件	385,265	0	0	385,265	0	5,370,591.69
中国软件	493,858	0	0	493,858	0	4,498,030.78

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额_____元

买卖其他上市公司股份的情况的说明

经公司六届一次临时董事会审议通过《关于处置公司所持其他上市公司股票的议案》，所持股票于报告期内处置完毕。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

本年度公司无委托理财事项。

(1) 委托贷款情况

单位:元 币种:人民币

借款方 名称	委托贷款金额	贷款期 限	贷款利 率	借款用 途	抵押物 或担保 人	是否逾 期	是否关 联交易	是否展 期	是否涉 诉	资金来 源并说 明是否 为募集 资金	关联关 系	预期收 益	投资盈 亏
贵州金 赤化工 有限责 任公司	30,000,000.00	1年	6.00%	流动资 金借款		否	是	是	否	否	全资子 公司		
贵州金 赤化工 有限责	30,000,000.00	1年	6.00%	流动资 金借款		否	是	是	否	否	全资子 公司		

任公司 贵州金 赤化工 有限责任 公司													
贵州金 赤化工 有限责任 公司	20,000,000.00	1年	6.00%	流动资 金借款		否	是	是	否	否	全资子 公司		
贵州金 赤化工 有限责任 公司	50,000,000.00	1年	6.00%	流动资 金借款		否	是	是	否	否	全资子 公司		
贵州金 赤化工 有限责任 公司	25,000,000.00	1年	6.00%	流动资 金借款		否	是	是	否	否	全资子 公司		
贵州金 赤化工 有限责任 公司	40,000,000.00	1年	6.00%	流动资 金借款		否	是	是	否	否	全资子 公司		
贵州金 赤化工 有限责任 公司	50,000,000.00	1年	6.00%	流动资 金借款		否	是	是	否	否	全资子 公司		
贵州金 赤化工 有限责任 公司	50,000,000.00	1年	6.00%	流动资 金借款		否	是	是	否	否	全资子 公司		
贵州金 赤化工 有限责 任公司	50,000,000.00	1年	6.00%	流动资 金借款		否	是	是	否	否	全资子 公司		

任公司													
贵州金赤化工有限责任公司	700,000,000.00	1年	6.6%	流动资金借款		否	是	是	否	否	全资子公司		

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

- (1) 全资子公司贵州金赤化工有限责任公司：年产 30 万吨合成氨、52 万吨尿素、30 万吨甲醇、注册资本 18 亿元。一方面，报告期内因一季度实施计划性检修，装置有效生产同比大幅减少，导致产品产量同比大幅下降。2014 年生产尿素 36.48 万吨、甲醇 20.19 万吨，分别同比减少 20.57%和 21.29%。另一方面，报告期内受产品市场价格持续低迷影响，使营业收入同比大幅下降，导致经营出现亏损。全年实现营业收入 93,368.67 万元，全年经营亏损 48,157.39 万元。截至 2014 年年末，总资产 519,582.39 万元，净资产 108,592.75 万元。
- (2) 全资子公司贵州赤天化天阳实业有限公司：年产 3.5 万吨双氧水、1.5 万吨甲醛，注册资本 7,178 万元。报告期内：共生产双氧水 2.76 万吨、生产甲醛 1.20 万吨，分别同比减少 8.12%和增加 6.60%。全年实现营业收入 3,888.91 万元，同比增幅 8.64%；实现净利润亏损 254.63 万元，同比减幅 28.83%。截至 2014 年年末，总资产 6,983.23 万元，净资产 6,017.27 万元。
- (3) 控股子公司贵州康心药业有限公司主要经营：药品、医疗器械、保健品、中药材等产品的配送和销售。康心公司 2014 年经营状况稳健发展，营业收入与净利润同比均呈现较大增长。报告期内实现营业收入 127,909.89 万元，同比增幅 8.04%，实现净利润 1,504.44 万元，同比增幅 5.58%。截至 2014 年年末，总资产 81,758.46 万元，净资产 23,723.59 万元。
- (4) 公司联营企业贵州桐梓槐子矿业有限责任公司主要经营：煤炭建设项目投资、工矿产品、矿山设备及备件销售，注册资本 13,200 万元，截至 2014 年 12 月 31 日，总资产 7,382.11 万元，净资产 6,256.00 万元。目前，贵州桐梓槐子矿业有限责任公司正处于贵州阳光产权交易所挂牌转让阶段。
- (5) 参股公司贵州赤天化纸业股份有限公司和贵州赤天化纸业竹原料有限公司公司围绕“调整结构、发展主业”的发展战略，2014 年 5 月，公司以协议转让方式将所持股权全部转让给公司控股股东贵州赤天化集团有限责任公司。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

公司所处的行业为化学肥料制造业，公司主营业务是尿素及甲醇的生产和销售。

近年来，随着化肥行业产能过剩，化肥商品的特殊性逐渐退去，特别是国家对化肥行业的运输、电价、天然气价格等政策逐步向市场价格靠拢；加之市场价格严重下滑，化肥优惠政策面临全面取消，致使整个行业的生产经营愈加困难。但我国是一个农业大国，粮食安全始终是头等大事，2014 年中央经济工作会议提出 2015 年经济工作的五大任务中强调要切实保障国家粮食安全和产量，要深化农村各项改革，完善强农惠农政策，完善农产品价格形成机制，完善农业补贴办法等政策也是给化肥行业强有力的政策保障和市场支持。

随着原材料和劳动力、运输成本的逐年上浮，公司面临成本上升和原料供应不足的压力愈加突出，严重影响着公司的经营发展。

(二) 公司发展战略

公司将坚持多元化的发展战略，深化技术创新和管理创新，提升运行效率和经济效益；加快产品结构调整步伐，不断丰富产品链，通过对产品结构的不断优化完善，确保煤化工产业健康稳定发展；加大对医药流通行业的投入，扩大市场占有率，进一步拓展生存发展空间，加强市场风险抵御能力和综合竞争力。

(三) 经营计划

2015 年度，公司计划生产尿素 89 万吨、甲醇 26 万吨，营业收入 422,604 万元。

董事会将从以下几个方面开展工作：一是保障现有主营业务的生产经营发展，确保安全生产，提升营销效率，确保生产营销目标的完成；二是继续强化装置节能改造，挖潜增效；三是强化企业内部管控，严格内部控制，加强上市公司规范运作；三是积极探寻企业转型发展之路，寻找企业新兴的利润增长点，维护公司及投资者根本利益。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司经第六届七次临时董事会、2015 年第一次临时股东大会审议通过了关于公司非公开发行股票募集 26 亿元资金的相关议案，此次非公开发行股票的方案尚需中国证监会审核通过。募集资金的使用将有利于改善公司财务结构，大幅降低财务费用，进一步提升公司产品的市场竞争力。

(五) 可能面对的风险

2015 年，随着天然气产业政策和定价机制改革的继续深化，原料气的价格上涨必将导致公司气头尿素的生产经营更加困难；从长远看，金赤公司煤炭资源同样面临价格上扬的形势，同时，运输成本大幅上涨亦将给公司生产经营带来困境。以上因素都将给公司在 2015 年生产经营造成重大影响。

采取的具体措施：一是结合天然气价格变化及产品市场变化，积极做好与供气单位的沟通与协调，努力保障气头化肥平稳生产，同时优化原料煤选配，全力保障煤头化肥正常生产；二是抓紧办理开通金赤铁路的开通手续，努力降低运输成本给公司带来的影响；三是要尽快启动现代医药物流基地建设，抓紧完成康心药业二期工程 C 栋建设及物流配套设施完善，进一步壮大医药产业；四是优化内部管理，加强成本管控，大力营造品牌效应，提高公司的市场竞争力和市场占有率。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

自 2014 年 1 月 26 日起，财政部陆续颁布或修订了《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》、《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》和《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》共八项具体会计准则，并要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照金融工具的列报准则要求对金融工具进行列报，其他准则自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的

企业范围内施行。2014年6月20日，财政部修订了《企业会计准则第37号——金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业在2014年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。2014年7月23日，财政部发布了《财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》，要求所有执行企业会计准则的企业自公布之日起施行。

根据规定，公司于以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

其中，根据《财政部关于印发修订〈企业会计准则第2号——长期股权投资〉的通知》（财会[2014]14号）的规定和要求，执行《企业会计准则第2号——长期股权投资》。公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的股权投资，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行追溯调整。

上述追溯调整对本期和上期财务报表的主要影响如下：

报表项目	本期		上期	
	追溯调整前	追溯调整后	追溯调整前	追溯调整后
可供出售金融资产		47,795,500.00	21,519,041.93	183,714,541.93
长期股权投资	78,449,900.00	30,654,400.00	192,849,900.00	30,654,400.00
递延收益		42,922,636.67		47,643,269.77
其他非流动负债	42,922,636.67		47,643,269.77	

报告期上述会计政策变更，仅对上述报表项目金额产生影响，对本公司2014及以前年度资产总额、负债总额、所有者权益总额以及净利润未产生影响。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司2013年年度股东大会通过了《2013年度利润分配预案》即以公司2013年末股本数950,392,526股为基数，拟按每10股派现金0.20元（含税），共计分配现金红利19,007,850.52元。按此方案分配后可供分配的利润余额，结转以后年度分配。红利已按相关规定派发。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014年		0		0	-574,699,894.29	0
2013年		0.2		19,007,850.52	7,497,000.99	171.63
2012年		0.2		19,007,850.52	35,290,238.49	53.86

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详细内容请见公司于同日在上海证券交易所网站(网址 <http://www.sse.com.cn>)披露的《贵州赤天化股份有限公司 2014 年度社会责任报告》

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
关于全资子公司贵州金赤化工有限责任公司与贵州电力建设第二工程公司产生诉讼的事项	2015 年 1 月 28 日、1 月 29 日公司发布了《贵州赤天化股份有限公司关于全资子公司贵州金赤化工有限责任公司涉及诉讼的公告》、《贵州赤天化股份有限公司关于全资子公司贵州金赤化工有限责任公司涉及诉讼相关情况的公告》

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

2012年8月6日，公司与贵州产业投资（集团）有限责任公司（以下简称“产投公司”）以及贵州天福化工有限责任公司（以下简称“天福化工”）三方签订了《关于贵州天福化工有限责任公司股权转让以及相关债权债务转移的协议书》，公司向产投公司转让了所持有天福化工51%的股权，2013年度产投公司偿还了100,000,000.00元的本金，截至2013年12月31日，产投公司尚有455,383,000.00元本金尚未偿还。公司报告期内新增非经营性占用资金是参照银行同期利率向产投公司结算的资金占用利息11,586,066.38元，报告期内，产投公司支付了504,842,313.14元资金占用本息。

三、破产重整相关事项

无

四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

六、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
公司经 2014 年年度股东大会审议通过了《2014 年日常关联交易的议案》，对公司 2014 年所涉及关联交易数据、关联方情况、定价依据和政策及关联交易的必要性进行了审议，并对预测关联交易相关内容进行了单独公告。	详见公司 2014 年 2 月 18 日披露的《关于公司 2014 年日常关联交易的公告》及 2014 年 3 月 12 日披露的《2013 年年度股东大会决议公告》。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

无

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

事项概述	查询索引
报告期内，公司与控股股东贵州赤天化集团有限责任公司进行资产置换。其中，换出资产为贵州赤天化纸业有限公司和贵州赤天化纸业竹原料有限责任公司的全部股权，换入资产为贵州赤天化天阳实业有限公司和贵州赤天化集团有限责任公司部分经营性固定资产。	详见公司于 2014 年 5 月 14 日披露的五届二十二次临时董事会会议决议公告及《关于拟向控股股东贵州赤天化集团有限责任公司转让所持贵州赤天化纸业有限公司及贵州赤天化纸业竹原料有限公司股权的公告》和 2014 年 5 月 30 日披露的公司《2014 年第三次临时股东大会决议公告》；2014 年 6 月 10 日公司披露了《关于转让所持贵州赤天化纸业有限公司及贵州赤天化纸业竹原料有限公司股权项目进展公告》。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

无

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

无

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2014 年 9 月 23 日，公司与集团公司签署了《借款协议》，用于补充流动资金，金额为 2 亿元，合同期限为 2014 年 9 月 23 日至 2014 年 12 月 22 日，借款合同到期后，公司于 2014 年 12 月 22 日与集团公司签订了借款展期协议，借款期限为 2014 年 12 月 23 日至 2015 年 9 月 22 日	详见公司 2014 年 8 月 29 日公告的《关于公司拟向控股股东贵州赤天化集团有限责任公司借款的公告》及 2014 年 9 月 17 日公告的《2014 年第五次临时股东大会决议公告》。
2014 年 5 月，公司与赤天化集团有限责任公司签订了《关于贵州赤天化集团有限责任公司受让贵州赤天化股份有限公司所持贵州赤天化纸业	

股份有限公司 20,400 万股和贵州赤天化纸业竹原料有限责任公司 680 万股的股份转让协议》的合同，赤天化集团需支付现金对价 5,342.47 万元。第一次付款时间为 2014 年 11 月 30 日前，支付总价的 40%（金额为 2,136.988 万元）；翌年、第三年同期再分别支付总额的 30%。公司于 2014 年 11 月 30 日与赤天化集团有限责任公司签订了债权债务抵偿协议双方同意将截止 2014 年 11 月 30 日赤天化集团应付公司的股权转让款 2,136.988 万元用以抵偿公司所欠赤天化集团公司 2 亿元的借款。抵偿后，公司向赤天化集团的实际借款本金金额变更为 17,863.012 万元，并据此金额承担还款义务。

(五) 其他

无

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

托管情况说明
无

(2) 承包情况

承包情况说明
无

(3) 租赁情况

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
贵州赤天化股份有限公司	贵阳医学院附属乌当医院	房屋租赁		2014.01.01	2014.12.31	856,000.00	协议价		是	母公司的控股子公司

贵州赤天化集团有限责任公司	贵州赤天化股份有限公司	土地使用权		2014.01.01	2014.12.31	8,000,000.00	协议价		是	母公司
贵州赤天化集团有限责任公司	贵州赤天化股份有限公司	房屋租赁		2014.01.01	2014.12.31	1,000,000.00	协议价		是	母公司

租赁情况说明

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
贵州赤天化股份有限公司	公司本部	贵州天福化工有限责任公司	290,700,000.00	2008-10-01	2008-10-01	2020-8-26	连带责任担保	否	否		否	否	
贵州赤天化股份有	公司本部	贵州天福化工有限	15,300,000.00	2008-08-26	2008-08-26	2017-2-17	连带责任担保	否	否		否	否	

限公司		责任公司											
贵州赤天化股份有限公司	公司本部	贵州赤天化集团有限责任公司	550,000,000.00	2014-11-28	2014-11-28	2021-11-27	连带责任担保	否	否		否	是	母公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							550,000,000.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							856,000,000.00						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							157,530,731.20						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							2,169,970,731.20						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							3,025,970,731.20						
担保总额占公司净资产的比例（%）							106.17						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							707,530,731.20						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							2,012,440,000.00						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							1,600,877,714.14						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							4,320,848,445.34						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同

无

八、承诺事项履行情况

适用 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	480,000	480,000
境内会计师事务所审计年限	8年	8年

	名称	报酬
--	----	----

内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000
--------------	------------------	---------

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益（+/-）	2013年12月31日		
			长期股权投资（+/-）	可供出售金融资产（+/-）	归属于母公司股东权益（+/-）
贵州赤天化纸业股份有限公司			-107,100,000.00	107,100,000.00	
贵州赤天化纸业竹原料有限公司			-6,800,000.00	6,800,000.00	
深圳高特佳集团有限责任公司			-40,000,000.00	40,000,000.00	
贵州银行股份有限公司			-4,795,500.00	4,795,500.00	
遵义三乡农资有限公司			-3,000,000.00	3,000,000.00	
遵义康康绿色食品有限公司			-300,000.00	300,000.00	
贵州赤天化贸易有限责任公司			-200,000.00	200,000.00	
合计	/		-162,196,500.00	162,195,500.00	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

本公司根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

2 职工薪酬准则变动的影响

单位：元 币种：人民币

2014年1月1日应付职工薪酬 (+/-)	2014年1月1日归属于母公司股东权益 (+/-)
0	0

职工薪酬准则变动影响的说明

本公司根据《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）将本公司辞退福利、基本养老保险及失业保险单独分类至辞退福利及设定提存计划核算，并进行了补充披露。

3 合并范围变动的影响

单位：元 币种：人民币

主体名称	纳入/不再纳入合并范围的原因	2013 年 1 月 1 日 归属于母公司股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			资产总额 (+/-)	负债总额 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
贵州赤天化天阳实业有限公司	同一控制下的企业合并	66,296,906.25	71,655,381.43	8,936,452.07	62,718,929.36
合计	-	66,296,906.25	71,655,381.43	8,936,452.07	62,718,929.36

合并范围变动影响的说明

2014 年 5 月，公司与赤天化集团公司签订了《关于贵州赤天化集团有限责任公司受让贵州赤天化股份有限公司所持贵州赤天化纸业股份有限公司 20,400 万股和贵州赤天化纸业竹原料有限责任公司 680 万股的股份转让协议》，受让了贵州赤天化天阳实业有限公司 100% 股权。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

报告期内，公司限售股份无变动情况。

二、 证券发行与上市情况**(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况**

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内公司没有因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起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。

(三) 现存的内部职工股情况

无

三、 股东和实际控制人情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末股东总数(户)	108,722
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	118,591

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
贵州赤天化集团有限责 任公司	0	272,039,210	28.6 2	0	冻 结	33,450,000	境内 非国 有法 人
董劫	7,002,500	7,002,500	0.74	0	未 知		未知
重庆市江津利华贸易有 限公司	1,369,393	5,419,393	0.57	0	未 知		未知
罗申	5,222,258	5,222,258	0.55	0	未 知		未知
唐明	5,001,300	5,001,300	0.53	0	未 知		未知
刘桂生	4,820,000	4,820,000	0.51	0	未 知		未知

海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,681,912	3,681,912	0.39	0	未知	未知
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,487,703	3,487,703	0.37	0	未知	未知
铜仁市丰收化肥有限责任公司	0	2,568,078	0.27	0	未知	未知
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,522,372	2,522,372	0.27	0	未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
			种类	数量		
贵州赤天化集团有限责任公司	272,039,210		人民币普通股	272,039,210		
董劫	7,002,500		人民币普通股	7,002,500		
重庆市江津利华贸易有限公司	5,419,393		人民币普通股	5,419,393		
罗申	5,222,258		人民币普通股	5,222,258		
唐明	5,001,300		人民币普通股	5,001,300		
刘桂生	4,820,000		人民币普通股	4,820,000		
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,681,912		人民币普通股	3,681,912		
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,487,703		人民币普通股	3,487,703		
铜仁市丰收化肥有限责任公司	2,568,078		人民币普通股	2,568,078		
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,522,372		人民币普通股	2,522,372		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前10大股东中,贵州赤天化集团有限责任公司是公司发起人股东,其余为流通股股东,公司未知其关联关系、是否一致行动人。					

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	贵州赤天化集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	丁林洪
成立日期	1995-10-16
组织机构代码	21440027-X
注册资本	508,000,000
主要经营业务	化工产品（不含化学危险品），浆板及纸品的技术开发、机

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
丁林洪	董事长	男	49	2015-01-12	2017-07-21	0	0	0	无	0	0
周俊生	副董事长	男	53	2014-07-21	2017-07-21	0	0	0	无		27.37
丁林辉	董事	男	47	2015-01-12	2017-07-21	0	0	0	无		
王贵昌	董事、总经理	男	56	2014-07-21	2017-07-21	0	0	0	无	22.61	
袁远镇	董事、常务副总经理	男	46	2014-07-21	2017-07-21	0	0	0	无		21.54
李晓春	董事	男	58	2015-01-12	2017-07-21	0	0	0	无		
刘殿栋	独立董事	男	52	2014-05-16	2015-01-12	0	0	0	无		
王良才	独立董事	男	43	2014-05-16	2014-07-21	0	0	0	无		
徐广	独立董事	男	64	2015-01-12	2017-07-21	0	0	0	无		
宋朝学	独立董事	男	50	2014-07-21	2017-07-21	0	0	0	无		
范其勇	独立董事	男	42	2014-07-21	2017-07-21	0	0	0	无		
车碧禄	监事会主席	男	46	2014-07-21	2017-07-21	0	0	0	无		22.28
喻春晓	监事	男	45	2014-07-21	2017-07-21	4,500	4,500	0	无	14.90	
王晓康	职工监事	男	51	2014-07-21	2017-07-21	0	0	0	无	13.59	
田勇	董事	男	49	2014-07-21	2014-12-23	0	0	0	无		27.37
李欣雁	董事	男	58	2014-07-21	2014-12-23	0	0	0	无		23.46

万勇	董事	男	54	2014-07-21	2014-12-23	0	0	0	无		21.98
顾宗勤	独立董事	男	59	2011-05-05	2014-05-16	0	0	0	无		
刘志德	独立董事	男	69	2011-05-05	2014-05-16	0	0	0	无		
张建华	独立董事	男	68	2011-05-05	2014-07-21	0	0	0	无		
徐璐怡	职工监事	女	30	2013-02-20	2014-08-09	0	0	0	无	6.6	
吴善华	董事会秘书、财务总监	男	41	2014-07-21	2017-07-21	0	0	0	无	17.22	
高敏红	副总经理	女	43	2015-01-12	2017-07-21	0	0	0	无		
万勇	副总经理	男	54	2015-01-12	2017-07-21	0	0	0	无		21.98
崔小安	副总经理	男	51	2014-07-21	2015-01-12	0	0	0	无	13.98	
方洪海	副总经理	男	51	2014-07-21	2015-01-12	0	0	0	无	14.18	
黄涛	副总经理	男	43	2014-07-21	2015-01-12	0	0	0	无	14.54	
合计	/	/	/	/	/	4,500	4,500	0	/	117.62	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
丁林洪	2009 年至今贵州省医药（集团）有限责任公司副董事长。2013 年 5 月至今任广东商会会长。2014 年 11 月至今贵州省赤天化集团有限责任公司董事长。
周俊生	2008 年 2 月至 2011 年 11 月任贵州开磷（集团）有限责任公司副总经理党委委员。2011 年 11 月至 2012 年 10 月任贵州省黔南州副州长。2012 年 10 月至 2014 年 11 月任贵州赤天化集团有限责任公司董事长、党委书记，2014 年 11 月至今任贵州赤天化集团有限责任公司副董事长。
丁林辉	2010 年起至今任四川腾辉投资管理有限公司执行董事、经理。2010 年 6 月任四川省广东商会会长。2009 年 10 月任广东省工商业联合会执委。2010 年 9 月起任广东省工商业联合会常委。2010 年 10 月起任四川省政协特邀委员。
王贵昌	2008 年 3 月至今任贵州赤天化集团有限责任公司董事、党委委员，2011 年 1 月至 2012 年 8 月任贵州天福化工有限责任公司董事长，2008 年 3 月至今任贵州赤天化股份有限公司董事（2014 年 1 月起任贵州赤天化股份有限公司总经理、党委书记），2008 年 3 月至今任贵州金赤化工有限责任公司董事（2014 年 1 月至 2015 年 1 月任董事长）。
袁远镇	2008.08-2013.12 贵州赤天化集团有限责任公司董事、党委委员，贵州赤天化股份有限公司董事、总经理、党委书记（2009.11 任），贵州金赤化工有限责任公司董事（2008.07 任），贵州天福化工有限责任公司董事（2012.08 免）。2013.12-2014.12 贵州赤天化集团有限责任公司副总经理、党委委员。2014.12-2015.01 贵州赤天化集团有限责任公司常务副总经理、党委委员。2015.01-贵州赤天化集团有限责任公司党委委员，贵州赤天化股份有限公司常务副总经理、贵州金赤化工有限责任公司总经理、党委书记
李晓春	2008 年至 2011 年任贵州圣济堂制药有限公司副总经理。2011 年至 2014 年 10 月任贵州圣济堂制药有限公司常务副总经理。2014 年 11 月至

	今任贵州圣济堂制药有限公司总经理。
刘殿栋	2000 年 7 月至今任石油和化学工业规划院副院长。
王良才	2003 年 1 月至 2010 年 5 月任贵州开磷集团监察审计室副主任；2011 年 10 月至 2014 年 1 月任贵州铭腾塑胶有限责任公司经理；2014 年 1 月起任贵州贵安新区发展规划部部长。
徐广	2007 年 9 月至今任天津幸广畜产有限公司董事长兼总经理；2011 年 8 月至今任印尼颖成锡业公司董事兼总经理。
宋朝学	2006 年至今任信永中和会计师事务所合伙人、成都分所主任会计师
范其勇	2003 年 10 月至今任贵阳天虹会计师事务所主任会计师；2012 年 5 月至今任贵州融润实业集团有限公司董事。
车碧禄	2009 年 1 月至 2014 年 12 月任贵州赤天化集团有限责任公司总会计师。2010 年 4 月至今任贵州赤天化股份有限公司监事会主席。2014 年 12 月至今任贵州赤天化集团有限责任公司财务总监
喻春晓	2008 年 9 月至 2010 年 4 月任贵州金赤化工有限责任公司纪委副书记、党群工作部部长、纪检监察室主任、机关党支部书记；2010 年 4 月至 2012 年 6 月任金赤化工有限责任公司纪委副书记、党群工作部部长、纪检监察室主任；2012 年 6 月至 2012 年 12 月任贵州赤天化集团有限责任公司办公室主任、董事会办公室主任、办公室党支部书记；2012 年 12 月至 2013 年 12 月任贵州赤天化集团有限责任公司纪委副书记、纪检监察审计部部长、贵州赤天化股份有限公司监事(2012 年 8 月任)；2013 年 12 月至今任贵州赤天化集团有限责任公司纪委副书记、贵州赤天化股份有限公司党委副书记、纪委书记。
王晓康	2008 年 11 月至 2008 年 10 月任贵州赤天化股份有限公司供应公司经理,2010 年 9 月至 2012 年 12 月任贵州赤天化股份有限公司物资部经理, 2013 年 1 月至今任贵州赤天化股份有限公司监察审计部部长, 2014 年 8 月至今任贵州赤天化股份有限公司职工监事。
田勇	2008 年 5 月至 2011 年 2 月任贵州赤天化集团有限责任公司党委委员、董事、副总经理, 贵州赤天化纸业股份有限公司董事、总经理、党委书记, 贵州赤天化股份有限公司董事；2011 年 2 月至 2012 年 12 月任贵州赤天化集团有限责任公司党委副书记、副董事长、总经理, 贵州赤天化纸业股份有限公司董事、总经理、党委书记(2012 年 6 月免), 贵州赤天化股份有限公司董事, 2012 年 12 月至 2014 年 1 月任贵州赤天化集团有限责任公司党委副书记、副董事长、总经理, 贵州赤天化纸业股份有限公司董事、总经理, 贵州赤天化股份有限公司董事, 贵州赤天化煤业投资有限公司董事长(2013 年 3 月免), 贵州赤天化集团有限责任公司营销总公司总经理。2014 年 11 月至今任贵州赤天化集团有限责任公司总经理、党委副书记、董事。
李欣雁	2008 年 4 月至 2011 年 4 月任贵州赤天化集团有限责任公司党委委员、副总经理, 贵州赤天化股份有限公司董事, 贵州金赤化工有限责任公司董事长、党委书记, 贵州天福化工有限责任公司董事；2011 年 4 月至 2013 年 1 月任贵州赤天化集团有限责任公司党委委员、副总经理, 贵州赤天化股份有限公司董事, 贵州金赤化工有限责任公司董事长, 贵州天福化工有限责任公司董事(2012 年 8 月免), 贵州赤天化煤业投资有限公司副董事长(2011 年 8 月任)；2013 年 1 月至今任贵州赤天化集团有限责任公司党委委员、副总经理, 贵州赤天化股份有限公司董事(2014 年 12 月请辞)
万勇	2007 年 9 月至 2011 年 2 月任贵州赤天化集团有限责任公司副总经理, 贵州天福化工有限公司董事、副总经理兼总工程师；2011 年 2 月至 2012 年 8 月任贵州赤天化集团有限责任公司副总经理、总工程师(2011 年 11 月任), 贵州天福化工有限责任公司董事, 贵州赤天化股份有限公司董事(2011 年 3 月任)；2012 年 8 月至今任贵州赤天化集团有限责任公司副总经理、总工程师, 贵州赤天化股份有限公司董事, 贵州金赤化工有限责任公司董事(2013 年 1 月任)、贵州赤天化纸业股份有限公司董事(2013 年 12 月任)。现任贵州赤天化股份有限公司副总经

	理，贵州金赤化工有限责任公司董事。
顾宗勤	现任化学工业部规划院院长
刘志德	现任贵州正方会计师事务所业务总监，贵州省老龄产业协会副会长。
张建华	现任贵州大学客座教授，上海贵州商会顾问。
徐璐怡	2009年12月任贵州赤天化纸业股份有限公司团委副书记，2010年7月任贵州赤天化股份有限公司财务处副处长。现离职。
吴善华	2007年1月至2010年9月任贵州赤天化股份有限公司财务处处长、贵州天安药业股份有限公司监事会主席(2007年1月任)、贵州天安药业股份有限公司监事会主席(2008年7月任)、贵州金赤化工有限责任公司监事会监事(2008年7月任)、贵州天福化工有限责任公司监事会监事(2008年8月任)、贵州赤天化纸业竹原料有限责任公司董事会董事(2009年6月任)、贵州赤天化集团遵义大兴复肥有限责任公司董事(2009年8月任)；2010年9月至2010年12月任贵州赤天化股份有限公司财务处处长、贵州天安药业股份有限公司监事会主席、贵州天安药业股份有限公司监事会主席、贵州金赤化工有限责任公司监事会监事、贵州天福化工有限责任公司监事会监事、贵州赤天化纸业竹原料有限责任公司董事会董事、贵州赤天化集团遵义大兴复肥有限责任公司监事会主席；2010年12月至2012年7月任贵州赤天化股份有限公司财务总监、贵州天安药业股份有限公司监事会主席、贵州金赤化工有限责任公司监事、贵州天福化工有限责任公司监事、贵州赤天化纸业竹原料有限责任公司董事、贵州赤天化集团遵义大兴复肥有限责任公司监事会主席；2013年5月至今任贵州赤天化股份有限公司董事会秘书、财务总监、贵州金赤化工有限责任公司监事会主席。
高敏红	2009年至2014年10月任贵州圣济堂制药有限公司总经理 2014年11月至2015年1月任贵州赤天化集团有限责任公司董事长助理。2015年1月至今任贵州赤天化股份有限公司副总经理。
崔小安	2008年3月至2009年2月任贵州赤天化股份有限公司生产调度处处长；2009年2月至2009年11月任贵州赤天化股份有限公司总经理助理兼生产调度处处长；2009年11月至今任贵州赤天化股份有限公司党委委员；2009年11月至2015年1月任贵州赤天化股份有限公司副总经理。
方洪海	2008年4月至2012年7月任贵州赤天化股份有限公司副总经理、贵州天安药业股份有限公司董事长、党支部书记，贵州康心药业有限责任公司董事长；2013年1月至今任贵州康心药业有限责任公司董事长。2013年1月至2015年1月任贵州赤天化股份有限公司副总经理。
黄涛	2008年05月到2010年12月任贵州赤天化股份有限公司销售公司经理兼党支部书记；2010年12月到2011年01月任贵州赤天化股份有限公司总经理助理，销售公司经理、党支部书记；2011年01月到2012年07月任贵州赤天化股份有限公司总经理助理兼赤天化农资化工公司总经理；2012年7月至2015年1月任贵州赤天化股份有限公司副总经理。

其它情况说明

(二) 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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
丁林洪	贵州赤天化集团有限责任公司	董事长	2014年11月	
周俊生	贵州赤天化集团有限责任公司	党委书记、董事长	2012年10月	2014年11月
周俊生	贵州赤天化集团有限责任公司	党委书记、副董事长	2014年11月	
田勇	贵州赤天化集团有限责任公司	副董事长、党委副书记	2008年2月	2014年11月
田勇	贵州赤天化集团有限责任公司	总经理	2008年2月	
王贵昌	贵州赤天化集团有限责任公司	董事、党委委员	2004年8月	
李欣雁	贵州赤天化集团有限责任公司	党委委员、副总经理	2004年8月	
袁远镇	贵州赤天化集团有限责任公司	党委委员、副总经理	2008年2月	2015年1月
袁远镇	贵州赤天化集团有限责任公司	党委委员	2015年1月	
万勇	贵州赤天化集团有限责任公司	副总经理、总工程师	2011年2月	2014年12月
车碧禄	贵州赤天化集团有限责任公司	总会计师	2009年1月	
喻春晓	贵州赤天化集团有限责任公司	纪委副书记	2012年12月	2014年12月
高敏红	贵州赤天化集团有限责任公司	董事长助理	2014年11月	2015年1月

(二) 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
袁远镇	贵州金赤化工有限责任公司	总经理、党委书记	2015年1月	
万勇	贵州金赤化工有限责任公司	董事	2013年1月	
方洪海	贵州康心药业股份有限公司	董事长	2013年2月	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事的薪酬根据公司股东大会的决议决定；在本公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的薪酬，是按照公司劳动人事工资制度，结合年度经营状况、业绩考评结果发放。
---------------------	--

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事的薪酬按照公司 2009 年 11 月 12 日召开的 2009 年第四次临时股东大会审议批准的薪酬额度予以支付；其他董事、监事和高级管理人员的薪酬是依据公司有关经营者业绩考评结果及本公司制定的岗技工资制度来确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	详见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计:261.62 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周俊生	董事长	离任	工作分工调整
丁林洪	董事长	选举	2015 年 1 月 12 日，经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过聘任为董事；同日，经公司第六届九次临时董事会选举为董事长。
周俊生	副董事长	选举	2015 年 1 月 12 日，经公司第六届九次临时董事会选举为副董事长。
田勇	董事	离任	工作分工调整
李欣雁	董事	离任	工作分工调整
万勇	董事	离任	工作分工调整
丁林辉	董事	聘任	2015 年 1 月 12 日，经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过聘任为董事。
李晓春	董事	聘任	2015 年 1 月 12 日，经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过聘任为董事。
顾宗勤	独立董事	离任	任期已满
刘志德	独立董事	离任	任期已满
张建华	独立董事	离任	任期已满
刘殿栋	独立董事	聘任	2014 年 5 月 16 日，经公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过聘任为独立董事。
王良才	独立董事	聘任	2014 年 5 月 16 日，经公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过聘任为独立董事。

王良才	独立董事	离任	根据中组部党政领导干部在企业兼职(任职)的有关文件要求,申请辞去独立董事。
刘殿栋	独立董事	离任	根据中组部关于参照公务员法管理的事业单位领导在企业兼职(任职)的有关文件要求,申请辞去独立董事。
范其勇	独立董事	聘任	2014年7月21日,经公司2014年第四次临时股东大会审议通过聘任为独立董事。
宋朝学	独立董事	聘任	2014年7月21日,经公司2014年第四次临时股东大会审议通过聘任为独立董事。
徐广	独立董事	聘任	2015年1月12日,经公司2015年第一次临时股东大会审议通过聘任为独立董事。
徐璐怡	职工监事	离任	工作变动
王晓康	职工监事	选举	2014年8月28日,经公司员工代表组长会议,通过民主选举为第六届监事会职工监事。
崔小安	副总经理	解聘	工作分工调整
黄涛	副总经理	解聘	工作分工调整
方洪海	副总经理	解聘	工作分工调整
袁远镇	常务副总经理	聘任	2015年1月12日,经公司第六届九次临时董事会聘任为常务副总经理。
高敏红	副总经理	聘任	2015年1月12日,经公司第六届九次临时董事会聘任为常务副总经理。
万勇	副总经理	聘任	2015年1月12日,经公司第六届九次临时董事会聘任为常务副总经理。

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内,公司具有核心竞争力有重大影响的人员无变动情况发生。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	761
主要子公司在职员工的数量	998
在职员工的数量合计	1,759
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	767
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	983
销售人员	176
技术人员	178
财务人员	30
行政人员	258
管理人员	134
合计	1,759
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	328
大学专科	893
高中（含中专、中技、职高）	414
高中以下	124
合计	1,759

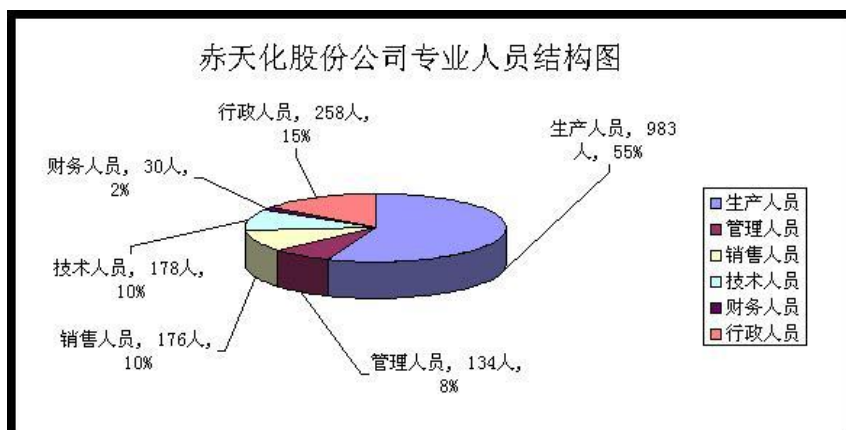
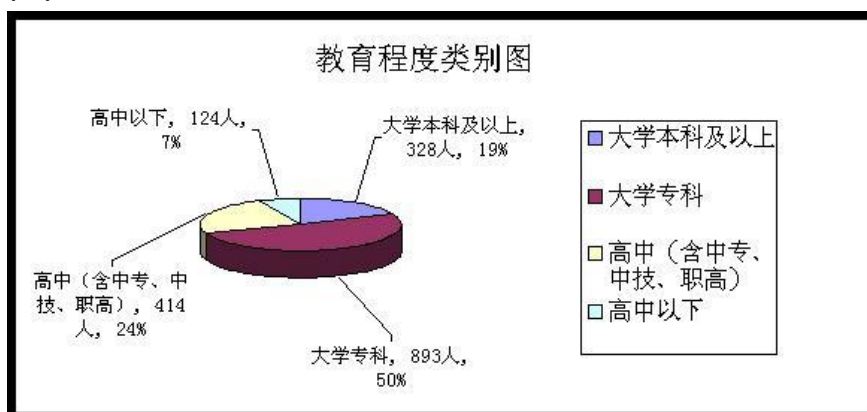
(二) 薪酬政策

报告期内，根据集团公司《劳动人事管理办法》要求，按照《赤天化股份公司薪酬管理办法》，公司目前的工资制度为：基本工资（基本生活费+工龄工资）+计件工资的薪酬模式。

(三) 培训计划

2014年，是公司深化内部改革进入深水区的關鍵之年。公司员工培训工作将紧紧围绕公司深化改革和年度经营目标，重点抓好重要岗位后备人才、一专多能和新项目人员技术的培训工作，加强岗位练兵，促进人才成长。加强对高级技术人才、操作技能专家和高技能人才师徒结对培养工作。充分利用公司内外部培训资源，创新性、针对性、实效性地开展员工技术培训。加强安全培训，进一步规范特种作业人员持证上岗培训及考核工作；采用网络在线学习、送外培训、外请老师办班等培训方式，提升员工的业务能力和综合素质。

具体培训计划：送培硕士学位8人；送外短期技术培训139人；公司内部举办各种技术培训班64期（含各子公司），计划培训2652人次；特种作业人员培训取证（复审）452人次，中级工职业技能鉴定取证59人，一专多能岗位技术培训师徒结对41对。通过培训，促进员工队伍的结构调整，以适应公司发展需要。

(四) 专业构成统计图**(五) 教育程度统计图****(六) 劳务外包情况**

劳务外包的工时总数	1298
劳务外包支付的报酬总额	163,451.50 元

第九节 公司治理**一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明**

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作，提高公司治理水平。公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

报告期内，公司严格按照《公司内幕信息知情人登记备案制度》的要求不断加强公司内幕信息保密、内幕信息知情人的登记备案等工作的管理，如实、完整的记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案，并在相关内幕信息披露后5个工作日内将本公司的内幕信息知情人登记表报上海证券交易所和中国证监会贵州监管局进行备案。本年度，公司内幕信息知情人无任何形式对外泄露公司内幕信息的情况发生。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因
公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 1 月 8 日	《关于公司拟发行私募债的议案》	详见 2014 年第一次临时股东大会决议公告	http : //www.sse.com.cn	2014 年 1 月 9 日
2013 年年度股东大会	2014 年 3 月 11 日	1、《公司 2013 年度董事会工作报告》；2、《公司 2013 年度监事会工作报告》；3、《公司 2013 年年度报告及报告摘要》；4、《公司 2013 年度财务决算方案》；5、《公司 2014 年财务预算方案》；6、《关于公司 2013 年度利润分配预案》；7、关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2014 年度审计机构的议案》；8、《关于公司 2014 年度日常关联交易情况的议案》；9、《关于为全资子公司贵州金赤化工提供不超过 18 亿元委贷的议案》。	详见 2013 年年度股东大会决议公告	http : //www.sse.com.cn	2014 年 3 月 12 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 5 月 16 日	1、《关于公司更换独立董事的议案》；2、《关于公司为控股子公司贵州康心药业有限公司提供贷款担保的议案》。	详见 2014 年第二次临时股东大会决议公告	http : //www.sse.com.cn	2014 年 5 月 17 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 5 月 29 日	《关于拟向控股股东贵州赤天化集团有限责任公司转让公司所持贵州赤天化纸业股份有限公司及贵州赤天化纸业	详见 2014 年第三次临时股东大会决议公告	http : //www.sse.com.cn	2014 年 5 月 30 日

		竹原料有限公司股权的议案》			
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 7 月 21 日	1、《关于公司董事会换届选举的议案》；2、《关于公司监事会换届选举的议案》。	详见 2014 年第四次临时股东大会决议公告	http : //www. sse. com. cn	2014 年 7 月 22 日
2014 年第五次临时股东大会	2014 年 9 月 16 日	《关于公司拟向控股股东贵州赤天化集团有限责任公司借款的议案》	详见 2014 年第五次临时股东大会决议公告	http : //www. sse. com. cn	2014 年 9 月 17 日
2014 年第六次临时股东大会	2014 年 11 月 26 日	《关于拟向控股股东提供贷款担保的议案》	详见 2014 年第六次临时股东大会决议公告	http : //www. sse. com. cn	2014 年 11 月 27 日

股东大会情况说明

公司严格依照中国证监会《股东大会规范意见》和公司《股东大会议事规则》的规定，不断完善公司股东大会的规范运作，按照要求召集、召开股东大会，股东大会提案审议符合法定程序，严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，历次股东大会均经律师现场见证并出具法律意见书，同时及时、准确、完整的披露股东大会决议。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
周俊生	否	15	4	11	0	0	否	7
田勇	否	14	4	10	0	0	否	7
李欣雁	否	14	2	10	2	2	否	5
王贵昌	否	15	4	11	0	0	否	7
袁远镇	否	15	4	11	0	0	否	7
万勇	否	14	4	10	0	0	否	3
顾宗勤	是	4	1	3	0	0	否	0
刘殿栋	是	11	3	8	0	0	否	1
刘志德	是	4	1	3	0	0	否	3
王良才	是	1	0	1	0	0	否	0
宋朝学	是	10	2	8	1	1	否	1
张建华	是	4	0	3	1	1	否	3
范其勇	是	11	3	8	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

1、董事会审计委员会履职情况

详细内容请见公司于同日在上海证券交易所网站（网址 <http://www.sse.com.cn>）披露的公司《审计委员会年度履职报告》。

2、董事会提名委员会履职情况

董事会提名委员会是董事会设立的专门工作机构，负责公司各项董事、高管人员的提名审核及评定。委员会严格按照中国证监会、上交所有关法律法规和公司内部管理制度的有关规定执行各项人员的人选、条件、标准和程序提出建议，未有违反法律法规、公司管理制度的情形发生。

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是负责公司董事、高管人员的考核和薪酬管理制度。委员会严格按照中国证监会、上交所有关法律法规和公司内部管理制度的有关规定对董事、高管人员的薪酬和考核标准进行研究、审查等工作，未有违反法律法规、公司管理制度的情形发生。

4、董事会战略与投资委员会履职情况

董事会战略与投资委员会是董事会设立的关于公司发展战略规划的机构，对公司中长期战略规划、重大决策等事项进行研究，并提出自己的意见和建议。未有违反法律法规、公司管理制度的情形发生。

五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东保持了经营的独立性。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司高级管理人员的绩效考评及激励约束机制主要采取年度目标责任考核制度。按照公司劳动人事制度，结合公司年度经营状况及业绩考评结果来确定高级管理人员的报酬。公司将按照市场化原则不断健全公司激励约束机制，有效调动管理者的积极性和创造力，从而更好地促进公司长期稳定发展。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

贵州赤天化股份有限公司

2014 年度内部控制评价报告

贵州赤天化股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司（以下简称公司）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司 2014 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

一、重要声明

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

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

二、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

三、内部控制评价工作情况

（一）内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的主要单位包括：贵州赤天化股份有限公司、贵州金赤化工有限责任公司、贵州康心药

业有限公司、贵州赤天化天阳实业有限公司。纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的 100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 100%。纳入评价范围的主要业务和事项包括：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与研发、工程管理、担保业务、关联交易、业务外包、财务报告、预算管理、合同管理、内部信息传递、信息系统。同时重点关注的高风险领域主要包括：发展战略、治理结构、对外投资、子公司管理、人力资源、原材料供应、生产设备维护、关联交易、公司融资、生产安全、市场营销、环境污染等。

纳入评价范围的主要业务和事项的总体情况：

1、公司治理与组织架构

公司严格按照《公司法》、《证券法》和有关法律、法规、规章的要求，建立了健全的法人治理结构，公司修订公司章程，明确规定了股东大会、董事会、监事会和经理层的权限、职责和义务，公司建立了相对明确的组织结构、较齐全的业务流程，职责分工相对明确，公司执行《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《董事、监事，高级管理人员所持本公司股份变动管理》、《独立董事年报工作制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理》、《投资者关系》、《内部会计控制规范汇编》、《股份公司“三重一大”决策制度实施办法》等制度，基本上保证公司各项经营活动以及内部控制体系的正常运转。

公司实行董事会领导下的总经理经营管理负责制，实行具有决策快捷、决策系统等优点的扁平化组织机构。

公司本部按照管理职能和事务设立了综合部、党群工作部、资产财务部、监察审计部、安全环保部、生产部、设备部。按照采购、销售职能分别设立采购部、营销总公司。按照生产职能设立水气车间、合成车间、尿素车间、成品车间、塑编车间、质检中心。

公司全资及控股子公司包括贵州金赤化工有限责任公司、贵州赤天化天阳实业有限公司、贵州康心药业股份有限公司。

公司对设立的组织机构均制定了相应的岗位职责，各职能部门和生产经营单位之间职责明确，相互牵制。公司的经营业务、人员管理、资产管理、机构设置及财务核算都独立于控股股东，符合上市公司“五分开”的独立性要求。

2、发展战略

公司建立了符合内控规范的战略制定流程，并制订了相应制度。公司相关制度编制符合内控规范，执行有效。保证了战略规划的分析、制定、执行、调整经过适当的审批，满足公司战略制定合法合规、促进公司发展、符合市场需要、得到有效执行。

3 人力资源

根据《劳动合同法》及有关法律法规规定，公司实行劳动合同制，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核、内部聘用、职务升迁等进行了详细规定，建立了符合内部规范的人力资源业务流程，并制定了《赤天化劳动人事管理办法》等相应制度，建立完善的绩效考核体系，保证了人力资源管理合法合规。

4、社会责任

公司认真贯彻执行国家和地方有关安全生产、环境保护和职业健康的法律法规，建立了严格的安全生产管理体系和各种应急预案，生产操作规范，切实做到安全生产。公司设立了安全环保部专职负责安全环保工作。重视提高员工的环境保护和资源节约意识，严格按照国家法律规定建立节能减排制度，建立环境保护与资源节约制度和安全生产责任追究制度，建立了应对重大环境污染事件应对措施，全年合法合规排放，无污染事故发生。

5、企业文化

公司成立以来，已经形成了具有赤天化自身特色的公司文化，公司秉承“人才是价值之本，人才是企业活力源泉”的人才观以及“上下同心、科学发展、以人为本、共建和谐”的理念，为员工创造良好的工作、学习和发展环境，努力实现员工与企业的同步发展。为进一步采取有效措施来培育企业文化，公司修订了《道德标准》，制定了《员工手册》和《企业文化评估制度》，并通过问卷调查、访谈和“员工思想信息采集”等方式来了解广大员工的精神需求。

6、资金活动

(1) 货币资产管理

公司资产财务部设立专职人员管理货币资产，严禁未经授权的人员接触与办理货币资金业务。公司已建立流动资金内部控制制度和货币资金内部控制制度。

资金授权制度规定经授权的各级人员所能审批的最高资金限额。审核批准制度规定了货币资金从支付申请、审批、复核与办理支付等各个环节的权限与责任。

公司用于货币资金收付业务的印章分别有不同的指定人员保管与使用，并对使用情况进行完整且无遗漏的登记。

公司所有商业票据包括支票、商业承兑汇票等均有财务会计部门统一出具并保管未使用的空白票据。

财务会计部门中办理货币资金收付的出纳人员实行定期轮岗制度。

(2) 筹资管理

本公司设立资产财务部、综合部专职管理筹资业务。制订《筹资管理内部控制》、《募集资金使用内部控制》等制度。从事筹资业务的相关岗位均制订了岗位责任制，并在筹资方案的拟定与决策、筹资合同或协议的订立与审批、与筹资相关的各种款项偿还的审批与执行、筹资业务的执行与相关会计记录等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。从事筹资业务的人员均接受过相关专业教育、具有金融、财会与法律方面的专业知识。筹资业务已制订相关业务流程，业务流程中明确主要环节的责任人员、风险点及控制措施、控制要求、相关责任追究等事项，按照授权制度的规定由各级人员实施审批。

公司对募集资金进行专户存放管理，与开户银行签订《募集资金三方监管协议》，规范募集资金的管理和使用，及时掌握募集资金专用帐户的资金动态，保护公众投资者的利益，报告期内，不存在变更募集资金投资项目和募集资金投资项目对外转让的情形，未出现违规使用募集资金情况。

(3) 对外投资业务

公司设立资产财务部、综合部专职管理对外投资业务。制订投资内部控制等制度。从事对外投资业务的相关岗位均制订了岗位责任制，并在投资项目可行性研究与评估、投资决策与执行、投资处置审批与执行、投资绩效评估与考核等等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。对外投资业务已制订相关业务流程，业务流程中明确主要环节的责任人员、风险点及控制措施、控制要求、相关责任追究等事项，按照授权制度的规定由各级人员实施审批。

对子公司，公司对其实行与财务报告相关的管理控制、经营业务层面的控制、重大筹资活动的控制等各种控制，包括派遣主要管理人员，统一会计政策与会计估计、参与年度预算的编制与审查、确定其业务开展范围与权限体系、重大投资与筹资、重大交易的专门审查等，并通过类似项目的合并审查、总额控制等措施防范子公司采用分拆项目的方式绕过授权限制。

子公司的对外担保非经本公司董事会或被授权人员的批准不得实施。

本公司内部审计机构定期与不定期的对子公司实施审计监督，督促其健全内部控制制度体系的建设与执行。

对高风险投资业务制订了专门的控制措施，包括投资限额、发出交易指令、风险控制底线等并由专人负责定期监测与评估投资风险情况，对超过风险控制底线的投资，实施及时交易措施，避免更大损失。

所有对外投资的投资收益均有资产财务部实施统一核算，不存在未列入本公司财务报表的账外投资收益。

7、采购业务

公司设置采购部专职从事原材料等采购业务。制订物资采购与付款、物资需求计划、物料贮存、库存物质处理、供应商、物料采购等制度。公司从事采购业务的相关岗位均制订了岗位责任制，并在采购与审批、询价与确定供应商、采购合同的谈判与核准、采购、验收与相关会计记录、付款申请、审批与执行等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。

采购计划依据生产部提供的生产计划与年度（季度）预算编制，并按季度预算实施采购。对超预算和预算外的请购事项，按照预算外付款或预算调整程序实施审核批准。

对主要原料的供应商在决定向其采购前实施评价制度。由公司的采购、生产、财会、监审、综合、仓储等部门定期共同实施评价，所评价的内容包括所供商品的质量、价格、交货及时性、付款条件、供应商资质与其经营状况等。依据评价结果确定供应商或按评价结果进行调整。

对小额零星、紧急需求，公司确定基本的供应商范围，如无特殊情况则在确定的范围内选择供应商实施采购。

公司及子公司如采购相同或相近的主要原材料，如同一供应商有能力供应的，则由公司统一采购。

8、资产管理

(1) 存货管理

公司设立设备部、生产部专职从事存货管理业务。在存货管理上，公司采用先进的存货管理技术和方法，规定了货物验收的程序和方法，对入库存货的质量、数量、技术规格等方面进行查验，验收无误方可入库。制定了《原材料质量检验》、《产品质量检验》等制度。为了加强原材料和产品质量监督，公司设立了质检中心负责原材料、半成品、成品的监督检查工作，确保公司存货管理工作的规范、有序进行。

(2) 固定资产管理

公司设立专职部门管理固定资产，其中：设备部负责管理实物固定资产，资产财务部负责对固定资产进行价值管理。制订了固定资产管理控制制度、固定资产投资制度、固定资产保险制度。从事固定资产管理业务的相关岗位均制订了岗位责任制，并在请购与审批、审批与执行、验收与付款、保管与记录、投保申请与批准、处置申请与审批等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。公司投用企业资产管理 EAM 系统，建立和完善了固定资产业务流程。

9、销售业务

为了加强资金尤其是贸易资金的使用和管理，公司执行《营销总公司贸易资金支付管理规定》、《贸易费用管理规定》、《市场营销内部控制》、《销售业务的组织与管理内部控制》、《产品销售及销售计划内部控制》等规章管理制度，严格审核和监督资金使用计划。

公司由营销总公司专职从事产品的销售和贸易业务。实施岗位责任制，在客户信用调查评估与销售合同审批签订，销售合同的审批、签订与办理发货，销售货款的确认、回收与相关会计记录，销售退回货品的验收、处置与相关会计记录，销售业务经办人与发票开具、管理，坏账准备的计提与审批、坏账的核销与审批等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。

10、研究与开发

公司由技术研发中心归口管理研究与开发工作，为了加强产品研发过程的有效规划和实施控制，确保研发投入的安全完整，最大限度利用公司资源，公司制定了《研发管理制度》，对研发课题的立项、课题任务的执行、监督与变更、课题的结题验收等关键环节的工作流程作出了详细规定，同时对研究成果的开发与保护、研发记录及文件保管等后续环节进行了规范。

11、工程项目

公司设立设备部、综合部负责管理工程项目建设。制订了建设工程项目管理实施细则、工程预决算审计等制度。从事工程项目管理业务的相关岗位均制订了岗位责任制，并在项目建议、可行性研究与项目决策、概预算编制与审核、项目决策与项目实施、项目实施与付款、项目实施与验收、竣工决算与决算审计等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。

重大工程项目决策时依据项目建议书与可行性研究，由工程技术、财务会计与法律部门共同对项目建议书与可行性研究报告的完整性、客观性进行经济技术分析和评审，并出具评审意见；由公司董事会讨论决定。一般工程项目按规定程序报批，由经授权的部门与人员进行审核批准。禁止个人单独决策或擅自改变集体决策意见。工程项目发生重要改变的，按原批准程序重新履行核准手续。

重大工程项目的概预算由设备部、综合部、资产财务部、监审部等部门进行审核，审核内容包括编制依据，项目内容、工程量的计算、定额套用的真实性、完整性与正确性。审核通过并按规定程序批准后执行。工程管理时将聘请招标代理、工程监理、财务管理等中介机构参与管理。

工程价款依据所签订的合同约定执行，由工程项目管理部门提出支付申请，按照“采购与付款控制程序”予以审核批准。

工程完工后组织相关人员进行验收，办理竣工决算与资产移交至使用部门，并由内部审计机构或聘请中介机构实施审计。

工程项目产权涉及需要进行法定登记的，由工程项目管理部门办理登记手续。

12、担保业务

本公司由资产财务部、综合部专职管理公司对外担保事项。制订担保管理内部控制制度。实施对外担保的相关岗位均制订了岗位责任制，并在担保业务的评估与审批、担保业务的审批与执行、担保业务的执行与核对、担保财产的保管与业务记录等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。禁止未经授权的人员办理担保业务。

公司制订了对外担保政策，明确担保的对象与范围、方式与条件、审批程序担保限额及禁止担保的情况并定期检查担保政策的执行情况及效果。

公司已制定了担保业务流程，规定了担保业务的评估、审批、执行等控制要求，并设置相应记录记载各环节业务开展情况。对不符合国家规定可以提供担保的，不提供担保。

重大担保事项报经股东大会（董事会）批准后执行。如以公司资产提供担保的，由资产管理部、财务部门等共同审核并提出申请，按规定程序实施审批，如提供信用担保的，由财务部门提出申请，按规定程序实施审批。

13、业务外包

公司设立综合部为业务外包归口管理部门，负责制定外包业务管理标准，组织外包合同的谈判，审核外包合同。公司制定了《业务外包管理》制度和流程，明确了公司允许外包的业务范围，建立了业务外包的授权制度和审核批准制度，明确了公司内部各单位、各部门授权范围、授权内容等，确保公司业务外包工作的规范、有序进行。

14、关联交易

公司设立综合部专职从事关联交易业务管理。制订了《关联交易管理办法》。公司从事关联交易业务的相关岗位均制订了岗位责任制，在关联交易的控制上，公司遵循“公平、公正、公开以及等价有偿”原则，严格按照《上市公司内部控制指引》、《公司章程》等有关文件规定，对公司关联交易行为进行全方位管理和控制，明确划分公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定关联交易事项的审议程序和回避表决要求，在协议签订上本着公平、公正、合理确定交易价格并严格按照协议执行，不存在损害公司和其他股东的利益。

15、财务报告

公司设立资产财务部专职管理。制订了《会计人员岗位责任制度》、《帐务处理程序制度》、《财务收支审计制度》、《发票收据、原始凭证管理制度》、《财务会计报告及分析》等制度。

公司财务报告以真实的交易事项和完整、准确的账簿记录等资料为依据，按照有关法律、法规、《企业会计准则》规定的编制基础、编制依据、编制原则和方法进行编制。公司规范会计处理和会计记录，保证财务报告内容的真实、准确、公允、完整。公司制定《财务报告制度》，明确了财务报告的编制、复核程序，公司重大事项的会计处理、资产盘点、成本结转、收入确认、核对往来款项、编制财务报告、财务信息对外披露的审批、会计师事务所审计等阶段，均能按照公司制度规定的要求有序进行，确保了财务报告信息的真实性、有效性。

16、全面预算

公司由资产财务部归口管理。公司根据实际情况制定了《预算管理制度》，在公司实行全面预算，明确了预算管理体制以及各预算执行单位的职责权限、授权批准程序和工作协调机制。公司组织各职能部门和子公司编制年度预算，对预算内容、预算编制程序等均有具体规定。报告期内，公司的预算管理平稳实施，实现了对各职能部门、子公司资源利用的合理分配和控制，减少了预算的盲目性，增强了预算的可行性，使预算更符合战略发展的需要，截止2014年12月31日，全面预算的内部控制设计健全、合理，执行有效。

17、合同管理

公司由综合部负责合同管理工作，制定了合同管理、合同专用章管理、法定代表人授权委托管理等制度，对合同的主体、形式与内容、合同的签订、执行、变更与解除以及合同纠纷的调解、仲裁和诉讼各环节都做出了明确规定，对合同审批会签流程进行了规范，对合同的保管和建档进行了规定，较好地规范了公司的合同管理，防范与控制合同风险，有效维护公司的合法权益。

18、内部信息传递

(1) 企业内部信息沟通

公司制定了包括《信息系统制度》、《信息披露内部控制制度》、《重大信息（事项）内部报告制度》、《危机管理》等在内的各项制度，规范公司经营管理信息传递活动，保护公司信息安全。公司建立的信息与沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理、传递程序和传递范围，

确保信息及时沟通,并对收集的各种内部信息和外部信息进行合理筛选、核对、整合,以提高信息的有用性,将发现的重要信息及时传递给董事会、监事会和经理层。同时,利用公司内部局域网等现代化信息平台,使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅,沟通更便捷、有效。

公司除了通过法定信息披露渠道发布公司信息外,投资者还可以通过电话、电子邮件、直接到访公司和见面会等方式了解公司信息,通过沟通加强对公司的理解和信任。

(2) 审计与监察

为了加强公司内部审计工作建设,建立健全公司内部审计制度,依据《中华人民共和国审计法》和证交所有关规定,结合公司实际情况,成立监察审计部,公司制定了《内部审计》、《财务收支审计》、《经济效益审计》、《任期(离任)经济责任审计》、《内部经营承包审计》、《内部控制检查监督》等管理标准,并成立了专门的内审机构(监察审计部),主要对公司各个方面实施有效监督和审计,针对存在的问题提供建设性意见。上述规章制度的制定和实施,从制度的角度规范了本公司内部审计机构及人员职责权限,为本公司防范风险和加强管理奠定了基础。内部审计制度的建立,在强化管理、督办查办方面起到了较大的作用,成为保护投资者利益的保障。

19、信息系统

公司的信息系统由设备部归口管理,利用计算机信息技术促进信息的集成与共享,及时传递各职能部门和子公司的主要业务信息,充分发挥信息技术在信息与沟通中的作用。公司对信息系统的开发与维护、访问与变更、数据输入与输出、文件储存与保管、网络安全等方面作了明确规定,并根据业务性质、重要程度、涉密情况等确定了信息系统的安全等级,规定了不同等级人员的信息使用权限,综合利用防火墙、路由器等网络设备,切实加强了信息系统管理控制水平,确保了信息系统安全稳定运行。

重点关注的高风险领域总体情况:

1、公司治理层的合规风险:公司董事会、监事会的设立和工作程序必须符合国家法律、法规和公司章程的要求。未根据国家法律法规的变更及时调整治理层的设立和工作程序,可能遭受外部处罚、经济损失和信誉损失。

2、公司发展战略制定风险:公司发展战略的制定和调整必须符合国家及地方相关产业政策,公司所处的化肥行业目前一定程度上受国家产业政策的扶持,但在国民经济发展不同阶段,国家对产业政策会有不同程度的调整。未根据产业政策的调整及时调整公司发展战略可能对公司经营产生影响。

3、对外投资领域选择风险:随着公司规模扩大和经营需要,公司会选择预期看好的行业进行投资,投资领域的选择受到企业内外多方面因素的影响以及不可预见因素的影响。投资领域选择失误可能给企业带来经济损失。

4、子公司管理控制风险:公司现拥有两家全资及一家控股子公司,对子公司的管控不严,容易导致子公司舞弊风险及经营风险,给公司带来经济损失。

5、人力资源需求风险:由于行业间对人才需求的重视和人才流动性的增强,公司核心人才容易流失,从而影响公司生产经营管理活动,给公司造成不利影响。

6、关联交易风险:公司根据生产经营需要,与关联方发生采购、服务等关联交易,关联交易价格的不公允,决策程序的不合理,会损害公司和全体股东的合法权益,违反《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《企业会计准则-关联方披露》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》和公司章程的有关规定,将受到相关监管部门处罚。

7、公司融资风险:公司融资金额大,需按时支付借款利息及本金,没有充足的现金流入会导致公司无法支付到期本息,给公司带来经济损失及信誉损失,影响公司再融资。

8、主要原料供应风险:公司主要原料天然气属于清洁型燃料,随着民用市场的增加导致生产用天然气短缺,容易导致公司生产开工不足,影响公司经营业绩。

9、生产设备维护风险:公司产品的正常生产必须要求生产线的主要设备全部正常运行,对生产设备的维护不及时或维护不当,直接导致公司停产,带来经济损失。

10、安全生产风险:公司合成氨、甲醇的生产属危化品生产,容易导致爆炸、中毒等安全生产事故,给企业带来经济损失或导致公司停产。

11、产品销售市场风险：公司主营产品赤牌尿素现在贵州市场占绝对地位，随着市场的开放，其它品牌的尿素产品进入贵州市场，可能会影响公司产品的市场占有率。

12、环境污染风险：公司合成氨生产和甲醇生产属危化品生产，公司生产过程中的废渣废气容易对环境造成污染，增加环境治理成本及受到相关部门的惩罚，给企业带来经济损失。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

（二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据《企业内部控制基本规范》、《公开发行证券的信息披露编报规则第 21 号-年度内部控制评价报告的一般规定》以及公司《内部控制评价手册》的要求，组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

1、财务报告内部控制缺陷的认定标准

（1）公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准

财务报告内部控制的缺陷分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷，所采用的认定标准取决于该内部控制缺陷的存在可能导致的财务报告潜在错报重要程度。

表 1：财务报告内部控制缺陷评价的定量标准

缺陷类别	资产总额	营业收入
重大缺陷	潜在错报 \geq 资产总额的 0.5%	潜在错报 \geq 收入的 1%
重要缺陷	资产总额的 0.25% \leq 潜在错报 $<$ 资产总额的 0.5%	收入的 0.5% \leq 潜在错报 $<$ 收入的 1%
一般缺陷	潜在错报 $<$ 资产总额的 0.25%	潜在错报 $<$ 收入的 0.5%

（2）公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准

重大缺陷：董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；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；审计委员会和内部审计部门对财务报告内部控制监督无效；公司层面控制环境失效。

重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。

一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷，归类为一般缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷的认定标准

公司根据自身的实际情况、管理现状和发展要求，在参照财务报告内部控制缺陷的基础上，合理确定了非财务报告内部控制缺陷的定性和定量的认定标准，根据其对内部控制目标实现的影响程度认定为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷。其中：定量标准，即涉及金额大小，根据造成直接财产损失绝对金额制定；定性标准，即涉及业务性质的严重程度，根据其直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素确定。非财务报告内部控制缺陷认定标准具体分类如下：

表 2：非财务报告内部控制缺陷的认定标准

缺陷类别	资产安全	法律法规	发展战略	经营目标
------	------	------	------	------

重大缺陷	1500 万元及以上	具备合理可能性及违反国家法律法规，受到刑事处罚、行政处罚（500 万元以上）或危及公司主要业务活动运营。	具备合理可能性及对战略目标产生严重影响，全面危及战略目标实现。	具备合理可能性及导致公司停产或危及公司持续经营。
重要缺陷	500 万元(含 500 万元)至 1500 万元之间	具备合理可能性及违反国家法律法规，受到行政处罚（100 万元至 500 万元）或对公司部分业务活动运营产生影响。	具备合理可能性及对战略目标具有一定影响，影响部分目标实现。	具备合理可能性及导致公司一项或多项业务经营活动受到一定影响，但不会危及公司持续经营。
一般缺陷	50 万元至 500 万元之间	几乎不可能发生或违规问题不属于政府及监管部门关注和处罚的重点问题。	几乎不可能发生或影响战略目标的程度较低，范围较小。	几乎不可能发生或导致公司一项业务经营活动运转不畅，且不会危及公司其他业务活动。

（三）内部控制缺陷认定及整改情况

1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

报告期内，公司无其他内部控制相关重大事项。

公司董事会注意到，内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。未来期间，公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

董事长（已经董事会授权）：丁林洪

贵州赤天化股份有限公司

二〇一五年二月九日

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告

信会师报字[2015]第 110229 号

贵州赤天化股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了贵州赤天化股份有限公司（以下简称“贵公司”）2014 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，贵公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 杨雄

中国注册会计师： 李琪友

中国·上海

二〇一五年二月九日

是否披露内部控制审计报告： 是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司严格按照《年报信息披露重大差错责任追究制度》的要求，不断增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，进一步提高年报信息披露的质量和透明度。并规定了如发生年报信息披露重大差错，董事会应当落实有关责任人，并视情节轻重，可给予该责任人责令改正并作检讨；批评；调离岗位、停职、降职、撤职；赔偿损失；解除劳动合同的处分。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错、重大信息遗漏等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计报告

信会师报字[2015]第 110227 号

贵州赤天化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵州赤天化股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 杨雄

中国注册会计师： 李琪友

中国·上海

二〇一五年二月九日

二、财务报表

合并资产负债表
2014 年 12 月 31 日

编制单位：贵州赤天化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		239,327,524.47	286,193,168.81
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		35,416,077.09	71,395,871.62
应收账款		438,092,570.43	346,280,149.65
预付款项		246,579,541.71	128,245,604.91
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		123,326,179.31	185,309,890.25
买入返售金融资产			
存货		550,461,022.99	786,845,260.68
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			
流动资产合计		1,633,202,916.00	1,804,269,945.92
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		47,795,500.00	183,714,541.93
持有至到期投资			
长期应收款			455,383,000.00
长期股权投资		30,654,400.00	30,654,400.00
投资性房地产		215,666,782.43	220,978,083.59
固定资产		5,012,938,144.41	4,855,726,531.92
在建工程		124,847,822.73	419,312,496.52
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		146,708,949.90	150,364,474.81
开发支出			
商誉			1,785,000.00
长期待摊费用		223,630.06	1,145,887.30
递延所得税资产		17,886,101.16	19,722,316.12
其他非流动资产			

非流动资产合计		5,596,721,330.69	6,338,786,732.19
资产总计		7,229,924,246.69	8,143,056,678.11
流动负债:			
短期借款		45,000,000.00	296,000,000.00
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		376,453,886.00	236,528,321.00
应付账款		1,094,672,815.13	703,601,752.85
预收款项		262,370,656.06	134,828,817.48
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		110,980,158.94	110,079,194.54
应交税费		-263,634,032.74	-284,878,125.80
应付利息			
应付股利			
其他应付款		325,706,801.86	1,052,037,518.19
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		666,000,000.00	
其他流动负债		104,848.00	30,000.00
流动负债合计		2,617,655,133.25	2,248,227,478.26
非流动负债:			
长期借款		1,546,440,000.00	2,212,440,000.00
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		42,922,636.67	47,643,269.77
递延所得税负债			20,098,764.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,589,362,636.67	2,280,182,034.14
负债合计		4,207,017,769.92	4,528,409,512.40
所有者权益			
股本		950,392,526.00	950,392,526.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		1,356,414,885.39	1,431,576,535.09

减：库存股			
其他综合收益			2,338,998.06
专项储备		41,923,969.40	41,096,626.79
盈余公积		235,647,522.54	235,647,522.54
一般风险准备			
未分配利润		265,807,130.80	859,514,875.61
归属于母公司所有者权益合计		2,850,186,034.13	3,520,567,084.09
少数股东权益		172,720,442.64	94,080,081.62
所有者权益合计		3,022,906,476.77	3,614,647,165.71
负债和所有者权益总计		7,229,924,246.69	8,143,056,678.11

法定代表人：丁林洪主管会计工作负责人：王贵昌会计机构负责人：吴善华

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：贵州赤天化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		91,517,467.71	150,627,662.26
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		3,100,000.00	35,750,000.00
应收账款		176,305,929.88	80,789,824.78
预付款项		191,219,093.02	174,262,106.26
应收利息			
应收股利			
其他应收款		22,944,077.83	171,700,051.08
存货		235,458,428.23	498,063,311.60
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		1,045,000,000.00	1,045,000,000.00
流动资产合计		1,765,544,996.67	2,156,192,955.98
非流动资产：			
可供出售金融资产		47,795,500.00	178,114,541.93
持有至到期投资			
长期应收款			455,383,000.00
长期股权投资		1,944,351,524.59	1,883,648,102.93
投资性房地产		215,666,782.43	220,978,083.59
固定资产		188,187,610.02	165,670,979.59
在建工程		38,554,062.04	42,779,997.54
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		3,367,511.99	3,836,683.55

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		16,426,686.66	18,906,617.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,454,349,677.73	2,969,318,007.00
资产总计		4,219,894,674.40	5,125,510,962.98
流动负债：			
短期借款		25,000,000.00	205,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		40,000,000.00	8,132,000.00
应付账款		20,814,385.10	17,383,465.66
预收款项		208,782,613.11	77,404,420.64
应付职工薪酬		107,159,180.82	108,618,925.91
应交税费		-1,604,325.13	2,042,953.11
应付利息			
应付股利			
其他应付款		290,231,860.86	1,020,651,402.40
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		690,383,714.76	1,439,233,167.72
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			20,098,764.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	20,098,764.37
负债合计		690,383,714.76	1,459,331,932.09
所有者权益：			
股本		950,392,526.00	950,392,526.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,346,412,514.06	1,358,774,713.74
减：库存股			
其他综合收益			2,338,998.06
专项储备		34,872,555.37	36,165,826.46
盈余公积		235,054,127.09	235,054,127.09

未分配利润		962,779,237.12	1,083,452,839.54
所有者权益合计		3,529,510,959.64	3,666,179,030.89
负债和所有者权益总计		4,219,894,674.40	5,125,510,962.98

法定代表人：丁林洪主管会计工作负责人：王贵昌会计机构负责人：吴善华

合并利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,286,700,284.01	4,158,752,938.20
其中：营业收入		3,286,700,284.01	4,158,752,938.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,923,757,304.33	4,307,215,494.39
其中：营业成本		3,324,984,844.95	3,636,135,524.14
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		13,926,621.45	7,881,465.38
销售费用		165,408,600.28	208,057,581.10
管理费用		196,477,562.81	220,576,911.70
财务费用		182,944,852.82	201,980,671.73
资产减值损失		40,014,822.02	32,583,340.34
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）		74,520,450.42	179,097,216.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-562,536,569.90	30,634,660.33
加：营业外收入		11,684,354.44	17,928,474.35
其中：非流动资产处置利得		1,027,350.61	1,464,635.24
减：营业外支出		5,349,827.21	725,999.42
其中：非流动资产处置损失		3,513,724.84	137,602.02
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-556,202,042.67	47,837,135.26

减：所得税费用		8,089,608.96	31,976,300.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-564,291,651.63	15,860,834.50
归属于母公司所有者的净利润		-574,699,894.29	7,497,000.99
少数股东损益		10,408,242.66	8,363,833.51
六、其他综合收益的税后净额		-2,338,998.06	8,693,450.13
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,338,998.06	8,693,450.13
（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		-2,338,998.06	8,693,450.13
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		-2,338,998.06	8,693,450.13
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		-566,630,649.69	24,554,284.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		-577,038,892.35	16,190,451.12
归属于少数股东的综合收益总额		10,408,242.66	8,363,833.51
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.6047	0.0079
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.6047	0.0079

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：-2,015,507.70 元，上期被合并方实现的净利润为：-3,577,976.89 元。

法定代表人：丁林洪 主管会计工作负责人：王贵昌 会计机构负责人：吴善华

母公司利润表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,587,373,074.54	2,342,972,440.72
减:营业成本		1,542,017,481.94	2,120,317,784.54
营业税金及附加		10,337,479.23	3,448,953.90
销售费用		117,239,127.80	138,247,355.47
管理费用		90,241,986.22	111,923,309.23
财务费用		44,522,864.15	19,072,147.67
资产减值损失		23,000,144.54	30,811,993.99
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)		143,939,616.99	242,347,982.80
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)		-96,046,392.35	161,498,878.72
加:营业外收入		425,540.00	13,692,471.24
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		3,564,968.34	175,900.04
其中:非流动资产处置损失		3,417,759.20	27,690.04
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-99,185,820.69	175,015,449.92
减:所得税费用		2,479,931.21	24,816,793.47
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-101,665,751.90	150,198,656.45
五、其他综合收益的税后净额		-2,338,998.06	8,693,450.13
(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		-2,338,998.06	8,693,450.13
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		-2,338,998.06	8,693,450.13
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		-104,004,749.96	158,892,106.58
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：丁林洪主管会计工作负责人：王贵昌会计机构负责人：吴善华

合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		3,261,935,088.58	4,393,822,255.14
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		24,530,805.47	62,577,793.28
经营活动现金流入小计		3,286,465,894.05	4,456,400,048.42
购买商品、接受劳务支付的现金		2,623,334,495.78	3,944,281,618.86
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		172,849,758.40	150,160,696.71
支付的各项税费		74,064,805.92	67,000,803.13
支付其他与经营活动有关的现金		76,806,436.76	109,245,102.23
经营活动现金流出小计		2,947,055,496.86	4,270,688,220.93
经营活动产生的现金流量净额		339,410,397.19	185,711,827.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		525,450,699.04	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		57,798,226.58	5,616,666.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,639,081.51	1,689,146.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		83,002,500.00	75,688,725.22
收到其他与投资活动有关的现金		9,593,920.40	2,250,098.07
投资活动现金流入小计		677,484,427.53	185,244,636.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		144,471,851.20	247,208,877.94
投资支付的现金		43,613,910.00	6,395,500.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			265,000.00
投资活动现金流出小计		188,085,761.20	253,869,377.94
投资活动产生的现金流量净额		489,398,666.33	-68,624,741.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		63,000,000.00	21,990,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		63,000,000.00	21,990,000.00
取得借款收到的现金		270,000,000.00	307,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			729,806,343.91
筹资活动现金流入小计		333,000,000.00	1,058,796,343.91
偿还债务支付的现金		1,021,000,000.00	1,032,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		203,864,784.01	229,172,405.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			5,229,680.00
支付其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,244,864,784.01	1,261,172,405.76

筹资活动产生的现金流量净额		-911,864,784.01	-202,376,061.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-83,055,720.49	-85,288,976.14
加：期初现金及现金等价物余额		251,724,328.46	337,013,304.60
六、期末现金及现金等价物余额		168,668,607.97	251,724,328.46

法定代表人：丁林洪主管会计工作负责人：王贵昌会计机构负责人：吴善华

母公司现金流量表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,523,216,571.74	2,407,714,009.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,017,677.31	27,396,721.03
经营活动现金流入小计		1,541,234,249.05	2,435,110,730.34
购买商品、接受劳务支付的现金		1,387,278,083.32	2,398,877,193.70
支付给职工以及为职工支付的现金		93,377,781.73	104,175,588.77
支付的各项税费		40,602,203.27	22,918,437.72
支付其他与经营活动有关的现金		14,360,620.32	27,810,478.70
经营活动现金流出小计		1,535,618,688.64	2,553,781,698.89
经营活动产生的现金流量净额		5,615,560.41	-118,670,968.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		524,700,699.04	250,000,000.00
取得投资收益收到的现金		121,587,393.16	38,411,986.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		753,620.00	1,677,846.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		83,002,500.00	101,447,500.00
收到其他与投资活动有关的现金		9,593,920.40	2,012,749.40
投资活动现金流入小计		739,638,132.60	393,550,082.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,302,356.13	88,801,979.00
投资支付的现金		40,000,000.00	1,058,795,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			265,000.00
投资活动现金流出小计		67,302,356.13	1,147,862,479.00
投资活动产生的现金流量净额		672,335,776.47	-754,312,396.76
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		250,000,000.00	205,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			700,000,000.00
筹资活动现金流入小计		250,000,000.00	905,000,000.00
偿还债务支付的现金		930,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,061,531.43	38,702,102.03
支付其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,007,061,531.43	58,702,102.03
筹资活动产生的现金流量净额		-757,061,531.43	846,297,897.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-79,110,194.55	-26,685,467.34
加：期初现金及现金等价物余额		150,627,662.26	177,313,129.60
六、期末现金及现金等价物余额		71,517,467.71	150,627,662.26

法定代表人：丁林洪主管会计工作负责人：王贵昌会计机构负责人：吴善华

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	950,392,526.00				1,431,576,535.09		2,338,998.06	41,096,626.79	235,647,522.54		859,514,875.61	94,080,081.62	3,614,647,165.71
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	950,392,526.00				1,431,576,535.09		2,338,998.06	41,096,626.79	235,647,522.54		859,514,875.61	94,080,081.62	3,614,647,165.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-75,161,649.70		-2,338,998.06	827,342.61			-593,707,744.81	78,640,361.02	-591,740,688.94
(一) 综合收益总额							-2,338,998.06				-574,699,894.29	10,408,242.66	-566,630,649.69
(二)所有者投入和减少资本					-75,161,649.70							68,232,118.36	-6,929,531.34
1. 股东投入的普通股					-75,161,649.70							68,232,118.36	-6,929,531.34
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												-19,007,850.52		-19,007,850.52
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												-19,007,850.52		-19,007,850.52
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								827,342.61						827,342.61
1. 本期提取								14,641,379.55						14,641,379.55
2. 本期使用								13,814,036.94						13,814,036.94
(六) 其他														
四、本期期末余额	950,392,526.00				1,356,414,885.39		0	41,923,969.40	235,647,522.54			265,807,130.80	172,720,442.64	3,022,906,476.77

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	950,392,526.00				1,358,796,535.09		-6,354,	39,607,	220,627		885,033	107,518,1	3,555,621

						452.07	794.76	,656.89		,095.61	08.19	,264.47
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	950,392,526.00			1,358,796,535.09	-6,354,452.07	39,607,794.76	220,627,656.89		885,033,095.61	107,518,108.19		3,555,621,264.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				72,780,000.00	8,693,450.13	1,488,832.03	15,019,865.65		-25,518,220.00	-13,438,026.57		59,025,901.24
（一）综合收益总额					8,693,450.13				7,497,000.99	8,363,833.51		24,554,284.63
（二）所有者投入和减少资本				72,780,000.00					1,012,495.18	-21,801,860.08		51,990,635.10
1. 股东投入的普通股				72,780,000.00						12,600,000.00		85,380,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他									1,012,495.18	-34,401,860.08		-33,389,364.90
（三）利润分配							15,019,865.65		-34,027,716.17			-19,007,850.52
1. 提取盈余公积							15,019,865.65		-15,019,865.65			0
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-19,007,850.52			-19,007,850.52
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							1,488,832.03					1,488,832.03
1. 本期提取							16,270,018.31					16,270,018.31
2. 本期使用							14,781,186.28					14,781,186.28
(六) 其他												
四、本期期末余额	950,392,526.00				1,431,576,535.09	2,338,998.06	41,096,626.79	235,647,522.54		859,514,875.61	94,080,081.62	3,614,647,165.71

法定代表人：丁林洪 主管会计工作负责人：王贵昌 会计机构负责人：吴善华

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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	950,392,526.00				1,358,774,713.74		2,338,998.06	36,165,826.46	235,054,127.09	1,083,452,839.54	3,666,179,030.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	950,392,526.00				1,358,774,713.74		2,338,998.06	36,165,826.46	235,054,127.09	1,083,452,839.54	3,666,179,030.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-12,362,199.68		-2,338,998.06	-1,293,271.09		-120,673,602.42	-136,668,071.25
（一）综合收益总额							-2,338,998.06			-101,665,751.90	-104,004,749.96
（二）所有者投入和减少资本					-12,362,199.68						-12,362,199.68
1. 股东投入的普通股					-12,362,199.68						-12,362,199.68

					99.68						99.68
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										-19,007,850.52	-19,007,850.52
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-19,007,850.52	-19,007,850.52
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										-1,293,271.09	-1,293,271.09
1. 本期提取										6,960,674.58	6,960,674.58
2. 本期使用										8,253,945.67	8,253,945.67
(六) 其他											
四、本期期末余额	950,392,526.00				1,346,412,514.06			34,872,555.37	235,054,127.09	962,779,237.12	3,529,510,959.64

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	950,392,526.00				1,358,774		-6,354,4	36,561,33	220,034,	967,281,	3,526,690

	26.00				, 713.74		52.07	7.37	261.44	899.26	, 285.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	950,392,526.00				1,358,774,713.74		-6,354,452.07	36,561,337.37	220,034,261.44	967,281,899.26	3,526,690,285.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							8,693,450.13	-395,510.91	15,019,865.65	116,170,940.28	139,488,745.15
（一）综合收益总额							8,693,450.13			150,198,656.45	158,892,106.58
（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									15,019,865.65	-34,027,716.17	-19,007,850.52
1. 提取盈余公积									15,019,865.65	-15,019,865.65	
2. 对所有者（或股东）的分配										-19,007,850.52	-19,007,850.52
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								-395,510.91			-395,510.91
1. 本期提取								6,960,332			6,960,332

								. 12			2. 12
2. 本期使用								7, 355, 843			7, 355, 843
(六) 其他								. 03			. 03
四、本期期末余额	950, 392, 5 26. 00				1, 358, 774 , 713. 74		2, 338, 99 8. 06	36, 165, 82 6. 46	235, 054, 127. 09	1, 083, 45 2, 839. 54	3, 666, 179 , 030. 89

法定代表人：丁林洪主管会计工作负责人：王贵昌会计机构负责人：吴善华

三、公司基本情况

1. 公司概况

贵州赤天化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经贵州省人民政府“黔府函[1998]208号”文批准，由贵州赤天化集团有限责任公司作为主要发起人联合集团公司工会、贵州大隆电子有限公司、贵州新锦竹木制品有限公司和泸州天山实业有限公司，以发起方式设立的股份有限公司。公司于1998年8月28日领取贵州省工商行政管理局核发的5200001201988（2-2）号企业法人营业执照，设立时注册资本为人民币10,000万元，注册地：贵州省贵阳市新添大道310号，法定代表人：周俊生。

公司属于大型氮肥生产企业，主营业务为尿素的生产和销售；经营范围：氮肥、磷肥、复合（混）肥、合成氨、其他基础化学原料、硫磺、精细化工产品（不含化学危险品）的生产、购销、技术开发；生产工业用氮、生产工业用氧、生产工业用氢；房屋、土地租赁；化工产品及其原料、建材产品、包装袋、农膜、纸浆、纸及纸产品购销；资本运营及相关投资业务。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字（1999）152号”文批准，公司于1999年12月13日在上海证券交易所公开发行人民币普通股7,000万股，并于2000年2月21日上市交易。公开发行后，公司注册资本为人民币17,000万元。2008年4月，公司实施了向全体股东按每10股送股3股，转增5股，合计136,000,000股的利润分配及资本公积金转增股本方案。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字【2007】316号”文核准，公司于2007年10月10日在上海证券交易所发行了4.5亿元可转换公司债券，该债券自2008年4月开始进入转股期，2008年转股增加股本275,170股，2009年转股增加股本62,820,298股。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2009】1281号文核准，公司于2010年3月增发人民币普通股106,100,795股；2010年5月，公司实施了向全体股东按每10股转增10股，合计475,196,263股的资本公积金转增股本方案，截止2013年12月31日，公司总股本为950,392,526股，注册资本为人民币玖亿伍仟零叁拾玖万贰仟伍佰贰拾陆元。

本公司的母公司为贵州赤天化集团有限责任公司；集团最终控制方为丁林洪。

2. 合并财务报表范围

截至2014年12月31日，本公司合并报表范围为：贵州金赤化工有限责任公司、贵州康心药业有限公司、贵州赤天化天阳实业有限公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（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》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

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

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）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数；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数；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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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长期股权投资

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

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金
额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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	大于或等于人民币 1,000 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	年末对于单项金额重大（人民币 1,000 万元）的应收款项（包括应收账款、其他应收款）逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（2）. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
无信用风险组合	其他方法

正常信用风险组合	账龄分析法
----------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.5%	0.5%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上	20%	20%

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

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
无信用风险组合	0	0

(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	单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。
坏账准备的计提方法	对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

12. 存货

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (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) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）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) 公司已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。

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。本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。

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方法

(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。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（五）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与

被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15. 投资性房地产

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20年-30年	3%-5%	4.85%-3.17%
机器设备	直线法	5年-18年	3%-5%	9.50%-5.27%
电子及其他设备	直线法	5年-10年	3%-5%	9.50%-19.00%

运输设备	直线法	5 年	3%-5%	19.40%-19.00%
------	-----	-----	-------	---------------

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

17. 在建工程

在建工程项目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，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程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、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，是指需要经过相当长时间的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。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

无

20. 油气资产

无

21. 无形资产

1、计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
-----	--------	----

土地使用权	50 年	权属证书
药品专利	6 年、10 年	专利权期限
软件	2 年、5 年	预计带来收益的未来期限

每期末，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。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2、内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2.2. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经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。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

(1) 租入固定资产改良支出应当在租赁期限与预计可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

(2) 其他长期待摊费用应当在受益期内平均摊销。

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。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

无

25. 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值

26. 股份支付

无

27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

28. 收入

1、销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司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本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

主要产品尿素的收入确认方法：将产品实际运到客户指定地点后，将单据传递给销售部门，销售部门将货款和产品数量核对无误后确认收入；主要产品甲醇的收入确认方法：一般是先预收货款，然后将产品移交出库交给客户后确认销售收入；药品等其他商品以发货确认销售收入。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

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

无

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(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
本公司根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。	经公司第六届三次董事会审议通过《关于公司会计政策变更的议案》	
本公司根据《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）将本公司辞退福利、基本养老保险及失	经公司第六届三次董事会审议通过《关于公司会计政策变更的议案》	

业保险单独分类至辞退福利及设定提存计划核算，并进行了补充披露。		
---------------------------------	--	--

其他说明

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- 《企业会计准则—基本准则》（修订）、
- 《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、
- 《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、
- 《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、
- 《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、
- 《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、
- 《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、
- 《企业会计准则第 40 号——合营安排》、
- 《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

上述追溯调整对本期和上期财务报表的主要影响如下：

报表项目	本期		上期	
	追溯调整前	追溯调整后	追溯调整前	追溯调整后
可供出售金融资产		47,795,500.00	21,519,041.93	183,714,541.93
长期股权投资	78,449,900.00	30,654,400.00	192,849,900.00	30,654,400.00
递延收益		42,922,636.67		47,643,269.77
其他非流动负债	42,922,636.67		47,643,269.77	

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2013 年末和 2012 年末资产总额、负债总额和所有者权益总额以及 2013 年度和 2012 年度净利润未产生影响。

(2)、重要会计估计变更

√适用 □不适用

其他说明

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%，13%，0
营业税	应税营业收入	5%或 3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%或 5%
企业所得税	应纳税所得额	25%或 15%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

注：销售或采购蒸汽、原水、冷却水、澄清水、清水增值税率 13%；销售尿素产品的增值税率为 0%。

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：	
贵州赤天化股份有限公司	15%
子公司：	
贵州金赤化工有限责任公司	25%
贵州康心药业有限公司	25%
贵州赤天化天阳实业有限公司	25%

2. 税收优惠

- 1、根据财政部、国家税务总局联合下发的《关于暂免征收尿素产品增值税的通知》（财税【2005】87号）文件，自2005年7月1日起，本公司生产销售的尿素产品应交的增值税由先征后返50%调整为暂免征收。
- 2、根据财政部、海关总署、国家税务总局联合印发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》的规定，自2011年1月1日-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。经税务机关认定，本公司执行西部大开发税收优惠政策，2014年减按15%的税率缴纳企业所得税。
- 3、根据国家税务总局关于印发《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》的通知（国税发【2008】116号）和贵州省科学技术厅等五家单位《关于印发〈贵州省企业研究开发费用加计扣除项目技术鉴定办法〉（试行）的通知》（黔科通【2009】126号）文的有关规定，本公司享受当年实际发生的研发费用除按规定据实列支外，再按其实际发生额的50%加计扣除，直接抵扣当年应纳税所得额的企业所得税优惠政策。
- 4、根据黔地税发【2011】6号文、黔府函【2011】308号文和桐府函【2011】238号文规定，全资子公司贵州金赤化工有限责任公司的土地使用税2014年减按70%征收。
- 5、根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税【2008】156号）的有关规定，对燃煤发电厂及各类工业企业产生的烟气、高硫天然气进行脱硫生产的副产品（该条款中的副产品包括石膏、硫酸、硫磺和硫酸铵）销售时，增值税实行即征即退50%的政策。2014年度，全资子公司贵州金赤化工有限责任公司燃煤发电进行脱硫产生的副产品硫酸铵、硫磺享受增值税即征即退50%的优惠政策。

3. 其他

1、房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基础，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%

2、个人所得税

员工个人所得税由公司代扣代缴

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	91,670.88	110,305.44
银行存款	104,560,292.34	216,873,591.80
其他货币资金	134,675,561.25	69,209,271.57

合计	239,327,524.47	286,193,168.81
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截至 2014 年 12 月 31 日，银行承兑汇票保证金为 134,675,561.25 元，其中：使用权受限超过三个月的保证金为 70,658,916.50 元，在编制现金流量表时已在现金及现金等价物中扣除。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	35,416,077.09	71,395,871.62
商业承兑票据		
合计	35,416,077.09	71,395,871.62

(2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	4,324,214.00
商业承兑票据	
合计	4,324,214.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

单位: 元 币种: 人民币

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	136,953,271.16	
商业承兑票据		
合计	136,953,271.16	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

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	17,892,267.12	3.88	17,892,267.12	100		17,892,267.12	4.87	17,892,267.12	100.00	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	443,095,994.87	95.98	5,003,424.44	1.13	438,092,570.43	349,165,691.06	94.95	2,885,541.41	0.83	346,280,149.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	675,000.00	0.14	675,000.00	100		675,000.00	0.18	675,000.00	100	
合计	461,663,261.99	/	23,570,691.56	/	438,092,570.43	367,732,958.18	/	2,145,280,808.53	/	346,280,149.65

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 币种: 人民币

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
贵州省农资公司	17,892,267.12	17,892,267.12	100	2001年前,贵州少农资公司直是本公司主要客户,但从2001年下半年起,贵州省农资公司已不再经营尿素,近年来该公司经营大幅滑坡,财务状况不佳,本公司判断贵州省农资公司历年所欠货款收回的可能性几乎没有,所以全额计提了坏账准备。
合计	17,892,267.12	17,892,267.12	/	/

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 币种:人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中:1 年以内分项			
文本:1	412,518,250.72	2,062,591.24	0.005
文本:1			
1 年以内小计	412,518,250.72	2,062,591.24	0.005
1 至 2 年	19,715,242.17	985,762.11	0.05
2 至 3 年	2,174,293.10	217,429.31	0.1
3 年以上	8,688,208.88	1,737,641.78	0.2
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			

合计	443,095,994.87	5,003,424.44	1.13
----	----------------	--------------	------

确定该组合依据的说明：

文本：

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

无

(3). 本期实际核销的应收账款情况

无

(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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
首钢水城钢铁(集团)有限责任公司总医院	27,274,303.11	5.91	136,371.52
遵义医学院附属医院	26,898,770.58	5.83	134,493.85
贵州省农资公司	17,892,267.12	3.88	17,892,267.12
重庆市江津利华贸易有限公司	17,242,906.85	3.73	86,214.53
贵州省人民医院	15,601,004.54	3.38	78,005.02
合计	104,909,252.20	22.73	18,327,352.04

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	197,957,149.27	80.28	98,313,776.02	76.67
1 至 2 年	10,768,575.21	4.37	29,025,777.57	22.63
2 至 3 年	37,751,817.23	15.31	198,146.50	0.15
3 年以上	102,000.00	0.04	707,904.82	0.55
合计	246,579,541.71	100	128,245,604.91	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

预付对象	期末余额	预付款期末余额 合计数的比例%
重庆江北化肥有限公司	41,800,000.00	16.95
中铁二院成都勘测设计研究院有限责任公司	28,847,297.26	11.70
蜀南气矿	27,451,648.26	11.13
宜都兴发化工有限公司	20,900,000.00	8.48
福建省工业设备安装有限公司	9,536,619.39	3.87
合计	128,535,564.91	52.13

7、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	124,899,849.54	100	1,573,670.23	1.26	123,326,179.31	188,524,018.19	100	3,214,127.94	1.7	185,309,890.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合计	124,899,849.54	/	1,573,670.23	/	123,326,179.31	188,524,018.19	/	3,214,127.94	/	185,309,890.25
----	----------------	---	--------------	---	----------------	----------------	---	--------------	---	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款
适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	111,684,146.60	650,870.34	0.005
1 年以内小计	111,684,146.60	650,870.34	0.005
1 至 2 年	9,136,529.21	456,826.46	0.05
2 至 3 年	3,498,613.10	349,861.31	0.1
3 年以上	580,560.63	116,112.12	0.2
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	124,899,849.54	1,573,670.23	100

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：
适用 不适用

(2). 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 币种: 人民币

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
贵州赤天化集团有限责任公司	应收纸业公司股权转让余款等	27,911,792.34	1 年以内	22.35	246,408.35
黔西县中心医院	托管交费	37,050,000.00	1 年以内	29.66	185,250.00
待抵扣税金		20,107,359.32	1 年以内	16.10	100,536.80
贵阳市第三人民医院	销售暂借款	6,000,000.00	1-2 年	4.80	300,000.00
代云富	销售暂借款	3,000,000.00	1 年以内	2.40	15,000.00
合计	/	94,069,151.66	/	75.31	847,195.15

(3). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(4). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

8、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

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	171,054,422.63	455,714.24	170,598,708.39	225,813,901.93	455,714.24	225,358,187.69
在产品						
库存商品	371,157,584.59	34,113,554.28	337,044,030.31	507,408,312.66		507,408,312.66
周转材料	21,082.00		21,082.00	22,644.00		22,644.00
自制半成品	44,803,769.86	3,638,842.42	41,164,927.44	27,343,632.63		27,343,632.63

发出商品	1,632,274.85		1,632,274.85	26,712,483.70		26,712,483.70
在途物资						
合计	588,669,133.93	38,208,110.94	550,461,022.99	787,300,974.92	455,714.24	786,845,260.68

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	455,714.24					455,714.24
在产品						
库存商品		34,113,554.28				34,113,554.28
周转材料						
自制半成品		3,638,842.42				3,638,842.42
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	455,714.24	37,752,396.70				38,208,110.94

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

9、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	47,795,500.00		47,795,500.00	285,714,541.93	102,000,000.00	183,714,541.93
按公允价值计量的				21,519,041.93		21,519,041.93

按成本计量的	47,795,500.00		47,795,500.00	264,195,500.00	102,000,000.00	162,195,500.00
合计	47,795,500.00		47,795,500.00	285,714,541.93	102,000,000.00	183,714,541.93

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

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		
贵州银行遵义分行	4,795,500.00			4,795,500.00					0.22	
遵义山乡农资有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					10.00	
深圳高特佳股份有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00					15.41	
遵义康康绿色食品有限公司	300,000.00		300,000	0					1.2	
贵州赤天化纸业股份有限公司	209,100,000.00		209,100,000.00	0	102,000,000.00		102,000,000.00		28.88	
贵州赤天化纸业竹原料有限责任公司	6,800,000.00		6,800,000.00	0					13.60	

贵州赤天化贸易有限责任公司	200,000.00		200,000.00	0					1	
合计	264,195,500.00		216,400,000.00	47,795,500.00	102,000,000.00		102,000,000.00		/	

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他	0		0	455,383,000.00		455,383,000.00	
合计	0		0	455,383,000.00		455,383,000.00	/

11、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

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											
小计											

二、联营企业											
贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	30,654,400.00									30,654,400.00	
合计	30,654,400.00									30,654,400.00	

12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	223,633,734.18			223,633,734.18
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	223,633,734.18			223,633,734.18
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,655,650.59			2,655,650.59

2. 本期增加金额	5,311,301.16		5,311,301.16
(1) 计提或摊销	5,311,301.16		5,311,301.16
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	7,966,951.75		7,966,951.75
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	215,666,782.43		215,666,782.43
2. 期初账面价值	220,978,083.59		220,978,083.59

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
金阳研发大楼	215,666,782.43	尚未竣工决算

其他说明

2013 年度本公司将购买的金阳研发大楼用于出租，于 2013 年 6 月签订租赁合同，自出租之日起，将相应的房屋建筑物转为投资性房地产核算，因为房屋尚在装修，尚未竣工决算，暂以合同价以及装修已经发生的金额转资产，转资产金额为 223,633,734.18 元。

13、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具		合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,385,332,528.86	4,518,498,586.67	30,877,279.58	90,975,778.45	6,025,684,173.56
2. 本期增加金额	387,808,152.20	69,063,137.45	1,180,921.72	483,035.61	458,535,246.98
(1) 购置	7,963,231.50	16,992,933.92	1,180,921.72	483,035.61	26,620,122.75
(2) 在建工程转入	379,844,920.70	52,070,203.53			431,915,124.23
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	16,719,544.89	66,762,650.91	3,336,245.17	183,463.52	87,001,904.49
(1) 处置或报废		66,762,650.91	3,336,245.17	183,463.52	70,282,359.60
(2) 其他减少	16,719,544.89				16,719,544.89
4. 期末余额	1,756,421,136.17	4,520,799,073.21	28,721,956.13	91,275,350.54	6,397,217,516.05
二、累计折旧					
1. 期初余额	158,146,594.98	917,103,860.60	18,644,739.97	73,488,598.83	1,167,383,794.38
2. 本期增加金额	47,616,579.66	222,817,170.57	3,739,299.12	6,661,110.20	280,834,159.55
(1) 计提	47,616,579.66	222,817,170.57	3,739,299.12	6,661,110.20	280,834,159.55
3. 本期减少金额		63,282,158.88	3,197,315.60	32,955.07	66,512,429.55
(1) 处置或报废		63,282,158.88	3,197,315.60	32,955.07	66,512,429.55
4. 期末余额	205,763,174.64	1,076,638,872.29	19,186,723.49	80,116,753.96	1,381,705,524.38
三、减值准备					
1. 期初余额	373,506.72	18,617.04	145,293.78	2,036,429.72	2,573,847.26
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	373,506.72	18,617.04	145,293.78	2,036,429.72	2,573,847.26

四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,550,284,454.81	3,444,141,583.88	9,389,938.86	9,122,166.86	5,012,938,144.41
2. 期初账面价值	1,226,812,427.16	3,601,376,109.03	12,087,245.83	15,450,749.90	4,855,726,531.92

(2). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金赤公司房屋建筑物	1,423,686,324.87	项目尚未最终决算

在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
桐梓煤化工铁路专线工程	0		0	347,387,418.39		347,387,418.39
渣场工程	22,984,000.81		22,984,000.81	17,243,086.82		17,243,086.82
康心药业物流中心二期C栋	57,645,607.53		57,645,607.53	2,875,601.88		2,875,601.88
主体装置技术改造工程	-			25,408,723.88		25,408,723.88
其他持改项目	38,554,062.04		38,554,062.04	17,371,273.66		17,371,273.66
水坎河应急取水工程	4,726,325.34		4,726,325.34	797,943.40		797,943.40
金赤化工持改项目	-			8,228,448.49		8,228,448.49

CTWXB14021301- 双氧水膨胀机	937,827.01	937,827.01		
合计	124,847,822.73	124,847,822.73	419,312,496.52	419,312,496.52

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

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
桐梓煤化工铁路专线工程	421,176,500.00	347,387,418.39	32,457,502.31	379,844,920.70		-	90.1090	28,959,082.46	12,411,149.60	6.55	借款及自筹	
渣场工程		17,243,086.82	5,740,913.99			22,984,000.81		95				
康心药业物流中心C栋	96,000,000.00	2,875,601.88	54,948,545.65	178,540.00		57,645,607.53	60.402	8				

主体装置技术改造工程(股份公司)	50,390,000.00	25,408,723.88	7,202,555.01	32,611,278.89	-	641.7020				
CTWXB14021301-双氧水膨胀机		-	937,827.01	-	937,827.01					
水坎河应急取水工程		797,943.40	3,928,381.94	-	4,726,325.34	95				
金赤化工持改项目		8,228,448.49	11,051,936.15	19,280,384.64	-	100				
其他		17,371,273.66	21,182,788.38		38,554,062.04					
合计	567,566,500.00	419,312,496.52	137,450,450.44	431,915,124.23	124,847,822.73	/ /	28,959,082.46	12,411,149.60	/ /	/ /

14、形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	154,868,281.82	1,624,493.40	6,002,831.65	162,495,606.87
2. 本期增加金额		86,410.25		86,410.25
(1) 购置		86,410.25		86,410.25
(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	154,868,281.82	1,710,903.65	6,002,831.65		162,582,017.12
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,806,819.43	509,343.51	3,814,969.12		12,131,132.06
2. 本期增加金额	3,189,359.64	115,402.08	437,173.44		3,741,935.16
(1) 计提	3,189,359.64	115,402.08	437,173.44		3,741,935.16
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	10,996,179.07	624,745.59	4,252,142.56		15,873,067.22
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	143,872,102.75	1,086,158.06	1,750,689.09		146,708,949.90
2. 期初账面价值	147,061,462.39	1,115,149.89	2,187,862.53		150,364,474.81

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

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

金赤公司土地使用权	41,903,419.15	手续已交国土局，正在办理中
-----------	---------------	---------------

15、商誉

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
铜仁梵天药业有限公司	1,785,000.00					1,785,000.00
合计	1,785,000.00					1,785,000.00

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
铜仁梵天药业有限公司		1,785,000.00				1,785,000.00
合计		1,785,000.00				1,785,000.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

说明：控股子公司康心公司于 2013 年支付人民币 7,650,000.00 元作为合并成本收购了铜仁梵天药业有限公司 51% 的权益。合并成本超过按比例获得的铜仁梵天药业有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 1,785,000 元，确认为与铜仁梵天药业有限公司相关的商誉。本期经测试该项商誉存在减值，全额计提减值准备。

其他说明

16、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

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
房租	6,487.03	321,433.13	104,290.10		223,630.06
钨触媒	1,139,400.27		1,139,400.27		0
合计	1,145,887.30	321,433.13	1,243,690.37		223,630.06

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 币种：人民币

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	52,481,256.26	8,069,804.03	129,515,971.38	19,722,316.12
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	62,466,980.89	9,370,047.13		
商誉减值	1,785,000.00	446,250.00		
合计	116,733,237.15	17,886,101.16	129,515,971.38	19,722,316.12

(2). 未经抵销的递延所得税负债

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动			2,751,762.43	412,764.37
天安公司股权转让所得递延所得税事项			131,240,000.00	19,686,000.00
合计			133,991,762.43	20,098,764.37

18、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		6,000,000.00
抵押借款	20,000,000.00	
保证借款		85,000,000.00
信用借款	25,000,000.00	205,000,000.00
合计	45,000,000.00	296,000,000.00

19、衍生金融负债

□适用 √不适用

20、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	376,453,886.00	236,528,321.00
合计	376,453,886.00	236,528,321.00

21、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预转固暂估应付款	492,952,002.04	460,976,299.17
应付原材料、备件款	601,720,813.09	242,625,453.68
合计	1,094,672,815.13	703,601,752.85

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
华陆工程科技有限责任公司	222,114,192.70	项目未决算
北京华福工程有限公司	94,855,082.27	项目未决算
东华工程科技股份有限公司	69,854,579.07	项目未决算
沈阳透平机械股份有限公司	44,000,000.00	项目未决算
贵州电力建设第二工程公司	38,848,813.23	项目未决算
合计	469,672,667.27	/

22、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	261,780,350.14	134,198,541.44
预收租金	590,305.92	630,276.04
合计	262,370,656.06	134,828,817.48

(2). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算项目	

其他说明

23、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	108,376,218.49	173,660,106.28	172,761,650.24	109,274,674.53
二、离职后福利-设定提存计划	1,702,976.05	11,311,825.18	11,309,316.82	1,705,484.41
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	110,079,194.54	184,971,931.46	184,070,967.06	110,980,158.94

(2). 短期薪酬列示:

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	108,330,018.49	116,561,393.17	116,184,623.56	108,706,788.10
二、职工福利费		14,947,988.28	14,947,988.28	0
三、社会保险费		5,600,882.63	5,600,882.63	0
其中：医疗保险费		4,249,237.39	4,249,237.39	0
工伤保险费		1,293,779.46	1,293,779.46	0
生育保险费		57,865.78	57,865.78	0
四、住房公积金		33,699,917.02	33,633,747.02	66,170.00
五、工会经费和职工教育经费	46,200.00	1,853,059.32	1,397,542.89	501,716.43
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、辞退福利		996,865.86	996,865.86	0
合计	108,376,218.49	173,660,106.28	172,761,650.24	109,274,674.53

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	63,638.52	10,377,247.96	10,377,042.29	63,844.19
2、失业保险费	1,639,337.53	934,577.22	932,274.53	1,641,640.22
3、企业年金缴费				
合计	1,702,976.05	11,311,825.18	11,309,316.82	1,705,484.41

24、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-263,683,054.10	-288,188,331.67
消费税		
营业税	355,325.35	79,788.17
企业所得税	-1,383,714.55	2,433,926.46
个人所得税	77,451.60	49,393.70
城市维护建设税	135,346.75	51,512.56
房产税	417,657.24	300,347.43
教育费附加	79,836.25	49,477.98
价格调节基金	365,930.85	345,759.57
其他	1,187.87	
合计	-263,634,032.74	-284,878,125.80

其他说明：

25、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金	7,887,150.80	11,056,540.41
尿素淡储保证金	93,789,000.00	309,068,800.00
履约保证金	22,963,701.28	6,542,780.60
其他	22,436,827.31	25,369,397.18
太平洋证券股份有限公司资产收益权回购对价款	-	700,000,000.00
贵州赤天化集团有限责任公司	178,630,122.47	
合计	325,706,801.86	1,052,037,518.19

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
华陆工程科技有限责任公司	1,036,196.70	质保金
桐梓恒盛房地产开发有限公司	1,000,000.00	质保金
聚光科技（杭州）有限公司	816,000.00	履约保证金
中国水利水电咨询贵阳公司	718,000.00	履约保证金
常州化工机械公司	618,000.00	履约保证金
青岛联信化学有限公司	555,000.00	履约保证金
合计	4,743,196.70	/

26、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	666,000,000.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		

合计	666,000,000.00
----	----------------

其他说明:

2014 年, 金赤公司因尿素和甲醇市场疲软, 价格低迷, 导致金赤公司资金周转比较紧张, 未能归还应于 2014 年偿还的 6000 万元银行贷款; 金赤公司于 9 月将主厂区土地使用权抵押给重庆银行, 该行同意将该笔银行贷款调整至 2015 年 5 月 31 日之前归还。

27、其他流动负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0	
水资源费	104,848.00	30,000
合计	104,848	30,000

28、长期借款

(1). 长期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,546,440,000.00	2,212,440,000.00
信用借款		
合计	1,546,440,000.00	2,212,440,000.00

长期借款分类的说明:

期末余额中已到期未归还的金额为 60,000,000.00 元。

29、递延收益

单位：元 币种人民币

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	47,643,269.77		4,720,633.10	42,922,636.67	
合计	47,643,269.77		4,720,633.10	42,922,636.67	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

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
桐梓煤化工项目国债专项资金	42,716,116.67		2,293,500.00		40,422,616.67	与资产相关
科技局项目经费	1,427,137.10		1,427,137.10			与收益相关
贴息专项资金	3,500,016.00		999,996.00		2,500,020.00	与资产相关
合计	47,643,269.77		4,720,633.10		42,922,636.67	/

其他说明：

1) 根据桐财建【2009】26号文件批复，拨付国债专项资金45,000,000.00元，为2009年中央扩大内需资金（第二批）重点产业振兴和技术改造项目国债建设资金，用于桐梓煤化工一期工程化肥项目，具体项目内容有尿素运输机、袋式除尘器、液氨输送泵、水冷螺旋式氨压缩冷凝机组、化肥筛等。本年度摊销2,293,500.00元，截至2014年12月31日，桐梓煤化工项目国债专项资金尚未摊销的金额为40,422,616.67元。

(2) 根据遵市科发【2011】44号文件批复，科技局拨付1,500,000.00元专项经费，用于省科技局合作科技计划项目，主要合作项目是：锅炉烟气脱硫联产硫酸铵化肥项目、生产信息管理系统（MES）项目、桐梓无烟煤GE水煤浆气化的研究项目，截至2014年12月31日，该项目已完成。

(3) 本期贴息专项资金5,000,000.00元，为贷款贴息补助资金，本年度摊销999,996.00元，截至2014年12月31日，贴息专项资金余额为2,500,020.00元。

30、资本公积

单位：元 币种：人民币

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）	1,431,554,713.74		75,161,649.70	1,356,393,064.04
其他资本公积	21,821.35			21,821.35
合计	1,431,576,535.09		75,161,649.70	1,356,414,885.39

31、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	2,338,998.06				-2,338,998.06		
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益	2,338,998.06				-2,338,998.06		0
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	2,338,998.06				-2,338,998.06		0

32、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	41,096,626.79	14,641,379.55	13,814,036.94	41,923,969.40
合计	41,096,626.79	14,641,379.55	13,814,036.94	41,923,969.40

33、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	177,063,136.24			177,063,136.24
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他	58,584,386.30			58,584,386.30
合计	235,647,522.54			235,647,522.54

34、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	859,514,875.61	885,033,095.61
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	859,514,875.61	885,033,095.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-574,699,894.29	7,497,000.99
减：提取法定盈余公积		15,019,865.65
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	19,007,850.52	19,007,850.52
转作股本的普通股股利		
其他		-1,012,495.18
期末未分配利润	265,807,130.80	859,514,875.61

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_____元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润_____元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润_____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-10,654,466.09 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润_____元。

35、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,245,241,769.42	3,289,691,780.78	4,127,080,899.34	3,600,460,921.62
其他业务	41,458,514.59	35,293,064.17	31,672,038.86	35,674,602.52
合计	3,286,700,284.01	3,324,984,844.95	4,158,752,938.20	3,636,135,524.14

36、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	5,940,757.41	862,115.05
城市维护建设税	1,391,956.07	1,384,035.63
教育费附加	1,096,713.72	1,212,997.37
资源税		
房产税	2,130,408.96	461,504.40
价格调节基金	3,366,785.29	3,960,812.93
合计	13,926,621.45	7,881,465.38

37、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	109,680,021.78	131,714,060.44
搬运费	3,042,507.98	5,986,782.97
职工薪酬	23,359,456.88	14,810,495.86
差旅费	8,876,733.99	7,082,051.32
仓储费	791,278.60	5,400,151.94
促销费	-	23,879,632.00
车辆交通费	10,727,578.82	6,155,084.58
会务费	591,738.00	1,834,128.99
办公费	2,277,360.23	6,614,336.18
广告费	152,988.00	331,180.58
业务招待费	1,309,158.40	926,305.82

低值易耗品摊销	1,249,960.11	1,108,744.83
折旧	85,940.08	87,578.99
其他	3,263,877.41	2,127,046.60
合计	165,408,600.28	208,057,581.10

38、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬等人工费用	78,281,266.15	71,137,918.25
差旅费	783,397.42	1,600,961.55
折旧费	20,978,365.13	21,242,522.21
无形资产摊销	3,741,935.16	3,614,576.13
审计、评估、咨询、律师等中介机构费用	3,269,036.94	3,407,942.38
修理费	18,753,834.90	35,916,171.63
保险费	1,706,141.31	10,597,082.91
水电费	7,087,067.68	7,369,378.66
运输费	15,111,434.15	7,739,943.94
安全环保费	4,657,307.99	4,262,962.29
技术开发费	4,553,860.00	11,442,158.53
税金	11,607,538.18	7,822,600.75
业务招待费	1,455,734.85	2,483,001.28
租赁费	9,756,384.97	11,362,862.97
办公费	5,318,600.65	5,574,022.38
会务费	1,128,132.48	1,221,088.00
车辆交通费	977,140.60	2,008,105.01
劳务费	1,955,415.97	2,148,659.86
低值易耗品摊销	1,317,324.68	1,388,150.31
其他	4,037,643.60	8,236,802.66
合计	196,477,562.81	220,576,911.70

39、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	187,721,169.24	210,190,614.04
减：利息收入	-5,642,843.46	-10,698,359.03
汇兑损益	-	-
其他	866,527.04	2,488,416.72
合计	182,944,852.82	201,980,671.73

40、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	477,425.32	2,469,848.87
二、存货跌价损失	37,752,396.70	113,491.47
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		30,000,000.00
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	1,785,000.00	
十四、其他		
合计	40,014,822.02	32,583,340.34

41、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		

其他说明：

42、投资收益

单位：元 币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		133,411,220.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	9,598,341.99	100,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	45,200,486.54	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
成本法核算的长期股权投资收益		
其他	19,721,621.89	45,585,996.16

合计	74,520,450.42	179,097,216.52
----	---------------	----------------

43、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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	1,027,350.61	1,464,635.24	1,027,350.61
其中：固定资产处置利得	1,027,350.61	1,464,635.24	1,027,350.61
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	6,578,781.22	15,836,162.99	6,578,781.22
确认无需支付的负债		363,687.49	
其他	4,078,222.61	263,988.63	4,078,222.61
合计	11,684,354.44	17,928,474.35	11,684,354.44

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
国家淡储补贴款		6,342,300.00	
桐梓煤化工项目国债专项资金	2,293,500.00	1,519,383.33	与资产相关
贴息专项资金	999,996.00	999,996.00	与资产相关
气改电技改项目政府补贴		5,220,000.00	
平枯水期用电补贴		869,676.00	
人才补贴		129,807.66	
新药研发补助		755,000.00	
科技合作基金	1,427,137.10		与收益相关
商贸服务业扶持款	380,000.00		与收益相关
企业发展资金专户款	500,000.00		与收益相关

工业和信息化局补贴款	300,000.00		与收益相关
国有企业下岗职工基本生活保障就业生活补助	341,680.00		与收益相关
再就业	212,468.12		与收益相关
进口技术贴息	124,000.00		与收益相关
合计	6,578,781.22	15,836,162.99	/

44、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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	3,513,724.84	137,602.02	3,513,724.84
其中：固定资产处置损失	3,513,724.84	137,602.02	3,513,724.84
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	69,800.00	213,400.00	69,800.00
其中：公益性捐赠支出			
残联就业保障金			
罚款支出	483,738.20	50,000.00	483,738.20
其他	1,282,564.17	324,997.40	1,282,564.17
合计	5,349,827.21	725,999.42	5,349,827.21

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	6,253,394.00	17,079,016.17
递延所得税费用	1,836,214.96	14,897,284.59
合计	8,089,608.96	31,976,300.76

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	-556,202,042.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	5,163,515.55
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,926,093.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	8,089,608.96

46、其他综合收益

详见附注

47、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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	139,300.00	13,316,783.66
利息收入	965,148.05	10,681,383.48
房租收入	12,806,823.27	7,607,010.63
收到代扣税款	720,046.12	15,676,036.42
收到代收职工水电气费等个人扣款	4,332,385.16	1,365,412.38
代收运输费		2,523,029.89

收回保证金	2,971,300.00	
其他服务费	1,674,750.91	
其他	921,051.96	11,408,136.82
合计	24,530,805.47	62,577,793.28

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及销售费用中以现金列支的部分	61,952,082.36	105,180,545.34
保证金	8,176,500	2,568,984.8
质保金	1,528,909.35	1,020,200.43
员工暂借款	4,588,278.00	102,140
员工购房订金	375,000.00	
银行手续费	185,667.05	373,231.66
合计	76,806,436.76	109,245,102.23

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
汉唐证券破产清算款	1,927,905.40	2,012,749.40
收购铜仁梵天股权现金转入		237,348.67
收江西博雅资金占用费	187,141.50	
贵州产投公司资金占用费	7,478,873.50	
合计	9,593,920.40	2,250,098.07

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

提供委托贷款手续费		265,000.00
合计		265,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
太平洋证券投资公司资产收益权回购对价款		700,000,000.00
收到的银行承兑汇票保证金及信用证保证金		29,806,343.91
合计		729,806,343.91

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存入银行汇票保证金	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	-564,291,651.63	15,860,834.50
加：资产减值准备	40,014,822.02	32,583,340.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	281,089,593.94	286,936,244.26
无形资产摊销	3,741,935.16	3,834,243.63
长期待摊费用摊销	1,243,690.37	1,117,938.01
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）	2,421,534.97	-1,327,033.22
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	64,839.26	416,854.92
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	187,721,169.24	235,925,808.07
投资损失（收益以“-”号填列）	74,520,450.42	-179,097,216.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,836,214.96	-3,608,686.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-20,098,764.37	20,098,764.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	236,384,237.69	-161,954,200.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,874,742.29	-1,116,211,882.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	125,637,067.45	1,051,136,818.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	339,410,397.19	185,711,827.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	168,668,607.97	251,724,328.46
减：现金的期初余额	251,724,328.46	337,013,304.60
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	-83,055,720.49	-85,288,976.14

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	83,002,500.00
处置子公司收到的现金净额	83,002,500.00

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	239,327,524.47	286,193,168.81
其中：库存现金	91,670.88	110,305.44
可随时用于支付的银行存款	104,560,292.34	219,360,473.65
可随时用于支付的其他货币资金	134,675,561.25	66,722,389.72
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	168,668,607.97	251,724,328.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	70,658,916.50	34,468,840.35

49、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：

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	70,658,916.50	银行承兑汇票保证金。
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	70,658,916.50	/

51、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

无

(2). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

2、同一控制下企业合并

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
贵州赤天化天阳实业有限公司	100.00%	同一最终实际控制人	2014年5月31日	股权转让协议签订日	14,524,289.62	-2,015,507.70	35,797,159.03	-3,286,361.98

其他说明：

2014年5月12日，公司召开了第五届董事会第二十二次临时会议，审议通过了《关于拟向控股股东贵州赤天化集团有限责任公司转让公司所持贵州赤天化纸业股份有限公司及贵州赤天化纸业竹原料有限公司股权的议案》，并于2014年5月29日在公司2014年第三次临时股东大会上通过了该股权转让事项。2014年5月31日，公司与贵州赤天化集团有限责任公司签订股权转让协议。

集团公司以持有的赤天化集团天阳实业有限公司100%股权及部份经营性资产评估后作为支付对价，不足部分以现金方式补齐。（集团公司向实际控制人贵州省国有资产管理委员会（以下简称“省国资委”）申请同意该股权转让事项，省国资委于2014年6月5日批复同意此股权转让项目。）

(2). 合并成本

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	108,800,000.00
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位:元 币种:人民币

	贵州赤天化天阳实业有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	67,383,889.34	71,655,381.43
货币资金	5,490,151.78	5,973,044.40
应收款项	4,521,562.40	8,645,258.86
存货	15,077,459.22	12,548,394.18
固定资产	1,126,354.59	88,714.00
无形资产	7,499,000.00	158,999.99
存货	4,539,430.39	5,871,622.14
可供出售金融资产	500,000.00	5,600,000.00
固定资产	29,620,802.90	31,220,353.00
长期待摊费用	-1,400,466.53	1,139,400.27
递延所得税资产	409,594.59	409,594.59
负债:	6,680,467.68	8,936,452.07
应付账款	5,395,743.30	3,901,834.40

预收款项	1,008,809.85	1,726,414.30
应付职工薪酬	159,715.93	118,835.10
应交税费	211,052.88	80,877.69
其他应付款	-4,491.31	3,108,490.58
其他流动负债	-90,362.97	
净资产	60,703,421.66	62,718,929.36
减：少数股东权益		
取得的净资产	60,703,421.66	62,718,929.36

3、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

4、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

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	
贵州金赤化工有限责任公司	贵州桐梓	贵州遵义市红花岗区中华路 621 号	生产、经营合成氨、甲醇等化工产品	100.00		投资
贵州康心药业有限公司	贵阳市乌当区新添大道 310 号	贵阳市乌当区新添大道 310 号	中成药、化学药制剂、抗生素、生物制品的批发	29.60		投资
贵州一诺药业有限责任公司	西水路 57 号(原虹山西路)	安顺市西秀区西水路 57 号(原虹山西路)	药品贸易等	51.00		投资
贵州康福乐医药有限责任公司	六枝特区下云盘前进路机厂后门	六枝特区下云盘前进路机厂后门	药品贸易等	52.00		投资
铜仁梵天药业有限公司	铜仁市梵净山大道禄福宫小区	铜仁市梵净山大道禄福宫小区	贸易	46.00		投资
贵州赤天化天阳实业有限公司	赤水市化工路	赤水市化工路	生产销售双氧水、化工产品、金属材料等	100.00		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

2014 年 5 月 15 日，公司与贵州康心药业有限公司自然人股东吴文生签订编号为：KXGD0001 协议书，协议书中吴文生承诺：以自己持有康心药业 27.20% 股权的表决权与贵州赤天化股份有限公司在康心药业的所有决策上始终保持一致行动，包括但不限于：就有关公司经营发展的重大事项向股东会行使提案权和在相关股东会上行使表决权时跟本公司的意愿保持充分一致。

根据协议约定，公司直接加间接持有贵州康心药业有限公司表决权比例为 56.80%，表决权比例超过 51%，达到实质上的控制。

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

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

贵州康心药业有限公司	70.40	10,430,698.52		172,742,898.51

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

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	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
贵州康心药业有限公司	697,702,271.89	119,882,317.26	817,584,589.15	580,348,722.75	580,348,722.75	526,622,206.81	69,442,111.71	596,064,318.52	440,008,926.55		440,008,926.55

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
贵州康心药业有限公司	1,279,098,903.55	15,044,384.43	15,044,384.43	69,491,541.37	1,183,830,040.37	13,015,614.16	13,015,614.16	-23,666,810.74

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

子公司贵州康心药业有限公司于 2014 年 5 月 6 日表决通过临时股东会决议, 由王俊投资人民币 6300 万元入股公司, 认缴新增的 2500 万元注册增本, 超出部分 3800 万元计入资本公积。定向增资后, 康心药业注册资本 12500 万元, 公司持股比例由 37% 变更为 29.60%, 由于本事项导致归属于母公司所有者权益减少 2,096,028.36 元, 本公司将其全部作为调整资本公积处理。

变更后公司仍控制贵州康心药业有限公司的依据见附注七、在其他主体中的权益(一)在子公司中的权益。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

子公司名称	
购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中: 调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

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	
贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	桐梓县娄山关镇河滨路桐梓公路段大楼	桐梓县娄山关镇河滨路桐梓公路段大楼	煤炭建设项目投资、工矿产品、矿山设备及备件销售	49.00		权益法

(2).

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产		19,981,019.99		24,254,115.21
非流动资产		53,840,061.31		48,923,412.70
资产合计		73,821,081.30		73,177,527.91

流动负债		11,261,081.30		10,617,527.91
非流动负债				
负债合计		11,261,081.30		10,617,527.91
少数股东权益		31,905,600.00		31,905,600.00
归属于母公司股东权益		30,654,400.00		30,654,400.00
按持股比例计算的净资产份额		30,654,400.00		30,654,400.00
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值		30,654,400.00		30,654,400.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

公司参股的槐子煤矿，因采矿权证迟迟没有过户、开采地质条件较为复杂、煤层较薄、建设期延长且项目总投资预计大幅增加等方面的原因，导致项目风险增大，为有效控制投资风险，公司拟将所持有的槐子公司的全部股权进行转让。公司第五届七次董事会已审议通过了《关于公司拟转让贵州桐梓槐子矿业有限责任公司股权的议案》，目前该项股权尚处于挂牌转让阶段。

十、与金融工具相关的风险

无

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
贵州赤天化集团有限责任公司	贵阳市环城北路 157 号	制造业	50,800.00 万元	28.62	28.62

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是丁林洪

其他说明：

2014年9月18日，贵州赤天化集团有限责任公司（母公司）股权整体转让方案获贵州省国资委及贵州省人民政府批复，经贵州省人民政府批准，2014年11月16日，贵州省国资委与贵州圣济堂制药有限公司在贵阳正式签署了《贵州赤天化集团有限责任公司（母公司）100%股权转让交易合同》，导致公司实际控制人发生变更

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

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

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
贵州赤天化正泰化建工程分公司	母公司的全资子公司
贵州赤天化房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
贵州赤天化集团遵义天通塑料有限责任公司	母公司的全资子公司
赤天化天福物业管理有限公司	母公司的全资子公司
贵州天峰化工有限责任公司	母公司的控股子公司
贵州赤天化贸易有限责任公司	母公司的控股子公司
赤水盛丰复肥有限公司	母公司的控股子公司
赤天化民生物流有限责任公司	母公司的控股子公司
贵州赤天化集团遵义大兴复肥有限责任公司	母公司的控股子公司
贵州赤天化纸业股份有限公司	母公司的控股子公司
赤天化集团医院	母公司的控股子公司
贵阳医学院附属乌当医院	母公司的控股子公司
遵义山乡农资有限公司	其他
贵州省医药（集团）六枝医药有限公司	集团兄弟公司
贵州圣济堂糖尿病专科医院有限公司	集团兄弟公司
贵州大华制药有限公司	集团兄弟公司
贵州圣大生物科技有限公司	集团兄弟公司
贵州普利科技有限公司	集团兄弟公司
贵州华海城房地产开发有限公司	集团兄弟公司
贵州圣济堂制药有限公司	关联人（与公司同一董事长）

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 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州赤天化纸业股份有限公司	购蒸汽	61,530,656.67	95,827,102.62
遵义大兴复肥有限责任公司	购复混肥	237,600.00	
赤天化民生物流有限责任公司	接受运输劳务	46,253,496.08	39,981,469.12
贵州赤天化集团有限责任公司	综合服务—维保劳务	49,704,641.77	60,000,000.00

贵州赤天化集团有限责任公司	综合服务—培训劳务	2,600,000.00	2,600,000.00
贵州赤天化集团有限责任公司	综合服务—工会服务劳务	2,000,000.00	2,000,000.00
贵州赤天化集团有限责任公司	接受工程劳务		8,727,597.70
赤天化集团医院	综合服务—医疗劳务	720,000.00	1,440,000.00
赤天化集团医院	医疗服务	975,157.44	
赤天化天福物业管理有限公司	物业绿化管理	2,750,895.92	3,248,648.00
赤天化天福物业管理有限公司	职工工作餐及入托补助	1,316,004.00	977,560.00
赤天化天福物业管理有限公司	外包劳务		709,677.60
贵州天峰化工有限责任公司	购硫酸钾		183,860.00
贵州赤天化贸易有限责任公司	购煤	38,746,145.95	27,257,067.42
贵州圣济堂制药有限公司	采购药品	165,121.50	143,048.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州赤天化集团有限责任公司	销售原水	592,740.00	262,258.62
贵州赤天化集团有限责任公司	销售电	1,705,096.27	1,569,540.84
贵州赤天化集团有限责任公司	销售澄清水	441,445.69	180,793.45
贵州赤天化集团有限责任公司	销售净化天然气		133,228.72
贵州赤天化集团有限责任公司	销售器材	240,358.99	125,470.60
贵州赤天化纸业股份有限公司	销售原水	1,237,891.52	4,747.19
贵州赤天化纸业股份有限公司	销售电	124,827.30	44,681.36
贵州赤天化纸业股份有限公司	销售脱盐水	874,676.84	
贵州赤天化纸业股份有限公司	销售双氧水	5,527,576.63	
贵州赤天化纸业股份有限公司	销售甲醇	498,467.99	
贵州赤天化纸业股份有限公司	销售器材	9,542.74	
贵州赤天化纸业股份有限公司	销售塑料薄膜	32,200.00	
遵义大兴复肥有限责任公司	销售过磷酸钙		410,350.00

遵义大兴复肥有限责任公司	销售氯化铵		3,447,790.00
遵义大兴复肥有限责任公司	销售硫酸铵		2,200,000.00
遵义大兴复肥有限责任公司	销售硝酸钾	2,200,000.00	
赤天化天福物业管理有限公司	销售电	220,855.05	166,172.23
赤天化天福物业管理有限公司	销售原水	79,424.03	47,827.62
赤天化天福物业管理有限公司	销售净化天然气	249,839.11	240,054.52
赤天化天福物业管理有限公司	销售器材	1,076,268.08	6,615.34
赤天化民生物流有限责任公司	销售原水	14,400.03	10,694.42
赤天化民生物流有限责任公司	销售电	133,702.39	75,014.01
赤天化民生物流有限责任公司	销售材料	8,375.99	2,831.00
赤水盛丰复肥有限公司	销售专用肥		1,213,824.00
赤水盛丰复肥有限公司	销售落地肥		548,589.60
赤水盛丰复肥有限公司	销售原水		3,578.60
赤水盛丰复肥有限公司	销售电		9,310.35
贵州天峰磷化工有限责任公司	销售氯化钾	3,731,040.00	5,352,040.00
贵州天峰磷化工有限责任公司	销售氯化铵	2,092,876.42	2,955,885.40
贵州天峰磷化工有限责任公司	销售过磷酸钙	204,800.00	1,774,616.00
贵州天峰化工有限责任公司	销售肥料级磷酸氢钙		963,300.00
贵州天峰化工有限责任公司	销售高岭土		950,400.00
贵州天峰化工有限责任公司	销售硼砂		550,769.23
贵州天峰化工有限责任公司	销售磷酸一铵		387,000.00
贵州天峰化工有限责任公司	销售硫酸锌肥		358,800.00
贵州天峰化工有限责任公司	销售氧化镁肥		355,050.00
贵州天峰化工有限责任公司	销售硫酸钾		162,600.00
遵义山乡农资有限公司	销售尿素		68,104,252.80

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

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
贵阳医学院附属乌当医院	房屋	856,000.00	800,000.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

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
贵州赤天化集团有限责任公司	土地	8,000,000.00	8,000,000.00
贵州赤天化集团有限责任公司	房屋	1,000,000.00	3,000,000.00

(3). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	借款日期	还款日期	担保是否已经履行完毕
贵州金赤化工有限责任公司	300,000,000.00	2009-03-31	2016-03-20	否
贵州金赤化工有限责任公司	60,000,000.00	2009-05-27	2017-05-27	否
贵州金赤化工有限责任公司	1,652,440,000.00	2009-06-10	2017-06-10	否
贵州康心药业有限公司	48,789,741.70	2014-05-17	2015-05-16	否
贵州康心药业有限公司	71,960,685.30	2014-07-18	2017-07-16	否
贵州康心药业有限公司	36,780,304.20	2014-09-10	2015-09-09	否
贵州赤天化集团有限责任公司	550,000,000.00	2014-11-28	2019-11-27	否
贵州天福化工有限责任公司	290,700,000.00	2008-10-01	2018-08-26	否
贵州天福化工有限责任公司	15,300,000.00	2008-08-26	2015-02-27	否

注：金赤公司在遵义农行湘山支行的 60,000,000.00 元以及在交通银行贵州省分行（银团）的 1,652,440,000.00 元银行贷款由贵州赤天化集团有限责任公司跟本公司共同提供担保。

本公司之子公司贵州金赤化工有限责任公司作为被担保方：

担保方	担保金额	借款日期	还款日期	担保是否已经履行完毕
贵州赤天化集团有限责任公司	200,000,000.00	2009-05-31	2016-05-31	否

(4). 关联方资金拆借

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
贵州赤天化集团有限责任公司	200,000,000.00	2014-12-23	2015-09-22	
拆出				

注：原始借入金额为 2 亿元，2014 年 12 月抵减集团公司所欠公司的赤天化纸业公司股权转让款 21,369,877.53 元后，借入款项余额为 178,630,122.47 元。

(5). 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州赤天化集团有限责任公司	纸业公司股权	140,690,000.00	
贵州赤天化集团有限责任公司	竹原料公司股权	6,800,000.00	
贵州赤天化集团有限责任公司	天阳公司股权	73,065,621.34	
贵州赤天化集团有限责任公司	固定资产	20,999,684.83	
赤天化民生物流有限责任公司	趸船		400,000.00

(6). 关键管理人员报酬

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
袁远镇		19.02
顾宗勤		4.00
刘志德		4.00
张建华		4.00
徐璐怡	6.60	11.15
崔小安	13.98	17.97
吴善华	17.22	17.64
黄涛	14.54	17.23
方洪海	14.18	17.91
杨呈祥		6.11
汪启富		17.84
王贵昌	22.61	
喻春晓	14.90	
王晓康	13.59	
合计	117.62	136.87

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

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					
	贵州赤天化纸业股份有限公司			71,800.00	3,590.00
	赤天化遵义大兴复肥有限公司	20,047.00	100.24		
	贵州天峰磷化工有限责任公司	8,710,479.92	143,502.08	2,977,326.00	14,886.63
	贵州赤天化集团有限责任公司	11,062,168.79	941,761.79	10,257,915.97	51,289.58
应收票据					
	贵州赤天化集团有限责任公司正泰化建分公司	600,000.00			
预付账款					
	贵州赤天化集团有限责任公司			11,927,802.89	
	赤天化遵义大兴复肥有限公司			99,756.63	
	贵州赤天化贸易有限责任公司			10,163,997.77	
	贵州天峰化工有限公司			156,720.00	
其他应收款					
	贵州赤天化集团有限责任公司	27,911,792.34	50,071.33	2,453,418.06	12,267.10
	贵州赤天化纸业股份有限公司			136,839.19	3,428.12
	赤天化天福物业管理有限公司			9,582.01	47.92
	赤天化民生物流有限责任公司			2,498,984.80	12,494.92
	贵州产业投资(集团)有限责任公司			37,873,246.76	189,366.23
	贵阳医学院附属乌当医院			400,000.00	2,000.00
	赤天化集团医	31,674.00	158.37		

	院				
长期应收款					
	贵州产业投资 (集团)有限 责任公司			455,383,000.00	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	贵州赤天化纸业股份有限公司	11,121,928.65	3,608,817.39
	贵州赤天化集团有限责任公司		3,378,985.69
	赤天化民生物流有限责任公司	8,218,807.74	6,300,182.15
	赤天化天福物业管理有限公司	1,493,301.12	
	赤天化遵义大兴复肥有限公司	100,845.13	
	贵州赤天化贸易有限责任公司	16,588,671.23	
	贵州赤天化集团有限责任公司正泰化建分公司	6,298,537.76	
	贵州圣济堂制药有限公司	61,479.70	44,360.20
预收账款			
	遵义山乡农资有限公司	320,938.23	357,258.23
	赤天化遵义大兴复肥有限公司	295.85	4,399,953.00
	贵州天峰化工有限责任公司		2,806,326.00
	赤水盛丰复肥有限公司		384,000.00
其他应付款			
	贵州赤天化集团有限责任公司	178,962,361.03	1,657,667.96
	赤天化天福物业管理有限公司	218,904.92	7,000.00
	赤天化民生物流有限责任公司	119,425.27	
	贵州赤天化贸易有限责任公司	2,357.64	
	遵义山乡农资有限公司	2,459,933.00	

十二、 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

十三、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
本公司无需披露的关联承诺。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

2014 年，贵州电力建设第二分公司向贵州省高级人民法院就建设工程合同纠纷起诉子公司贵州金赤化工有限责任公司，诉状请求判决金赤化工支付拖欠的工程款项 480,349,651.00 元及相应的利息，案件已由贵州省高级人民法院立案受理并于 2014 年 12 月 9 日做出了编号为（2014）黔高民初字第 62 号的《民事裁定书》，驳回原告电建二公司的诉讼请求。

电建二公司收到《民事裁定书》后，对本民事裁定不服，已向贵州省高级人民法院提交了《民事上诉状》，请求最高人民法院依法撤销贵州省高级人民法院（2014）黔高民初字第 62 号《民事裁定书》，并请求最高人民法院依法指令其他高级人民法院审理本案。该案全部材料已由贵州省高级人民法院移送到最高人民法院。

截止目前，金赤公司尚未收到最高人民法院的传票，该事项可能形成的预计负债金额暂时无法确定，对公司的负面影响暂时无法判断。

十四、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	非公司发行股票 1061224889 万股		
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2014 年 12 月 19 日，公司第六届七次临时董事会会议审议通过了本次非公开发行方案。2015 年 1 月 12 日，公司 2015 年第一次临时股东大会决议审议通过。本次非公开发行股票的发行对象为公司控股股东赤天化集团以现金认购不超过 61,224.4898 万股，占本次发行的 57.70%；郑素贞以现金认购不超过 44,897.9591 万股，占本次发行的 42.30%。每股单价为本次非公开发行董事会决议公告日前 20 个交易日的股票交易价格均价的 90%，即 2.45 元/股，本次发行尚未获得证监会的批准。

2014 年 12 月 19 日发行对象与公司签订了附生效条件的股份认购协议。

2、利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
-----------	--

利润分配比例如无重大投资计划或重大现金支出发生，在公司当年实现的净利润为正数且当年末公司累计未分配利润为正数的情况下，公司每年应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%，且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、2014 年 12 月 19 日，经公司第六届七次临时董事会审议通过了《关于签订〈委托经营合同〉的议案》，托管经营期限：自 2015 年 1 月 1 日开始，至公司收购贵州省医药（集团）六枝医药有限公司（以下简称：六枝医药）全部股权完成之日，或双方协商一致决定终止托管为止。《委托经营合同》须经公司股东大会审议通过后生效。

2、公司于 2015 年 1 月 12 日召开了公司第六届九次临时董事会。审议通过了公司《关于注销全资子公司贵州赤天化天阳实业有限公司的议案》，其资产、负债按账面价值由公司进行吸收合并，天阳实业公司按车间模式进行管理。

3、公司第六届九次临时董事会审议通过《关于公司设立贵州赤天化赤水化工分公司的议案》，根据公司战略发展规划，结合公司当前生产经营实际情况，拟在贵州省赤水市设立贵州赤天化赤水化工分公司。

十五、其他重要事项

1、资产置换

(1). 非货币性资产交换

2014 年 5 月 12 日，公司召开了第五届董事会第二十二次临时会议，审议通过了《关于拟向控股股东贵州赤天化集团有限责任公司转让公司所持贵州赤天化纸业股份有限公司及贵州赤天化纸业竹原料有限公司股权的议案》，并于 2014 年 5 月 29 日在公司 2014 年第三次临时股东大会上通过了该股权转让事项。2014 年 5 月 31 日，公司与贵州赤天化集团有限责任公司签订股权转让协议。集团公司以持有的赤天化集团天阳实业有限公司 100% 股权及部份经营性资产评估后作为支付对价，不足部分以现金方式补齐。（集团公司向实际控制人贵州省国有资产管理委员会（以下简称“省国资委”）申请同意该股权转让事项，省国资委于 2014 年 6 月 5 日批复同意此股权转让项目。）

十六、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 币种：人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	17,892,267.12	9.16	17,892,267.12	100.00		17,892,267.12	18.06	17,892,267.12	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	177,496,594.25	90.84	1,190,664.37	0.67	176,305,929.88	81,176,184.88	81.94	386,360,100	0.48	80,789,824.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	195,388,861.37	/	19,082,931.49	/	176,305,929.88	99,068,452.00	/	18,278,627.22	/	80,789,824.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
贵州省农资公司	17,892,267.12	17,892,267.12	100.00%	2001年前，贵州省农资公司一直是本公司主要客户，但从2001年下半年起，贵州省农资公司已不再经营尿素，该公司近年来经营大幅滑坡，财务状况不佳，本公司判断贵州省农资公司历年所欠货款收回的可能性几乎没有，所以全额计提了坏账准备。
合计	17,892,267.12	17,892,267.12	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	102,858,540.50	514,292.70	0.005
1 年以内小计	102,858,540.50	514,292.70	0.005
1 至 2 年	13,352,880.19	667,644.01	0.05
2 至 3 年	77,453.84	7,745.38	0.10
3 年以上	4,911.40	982.28	0.20
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	116,293,785.93	1,190,664.37	0.0102

确定该组合依据的说明：

正常信用风险组合。

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

(2). 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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
贵州省农资公司	17,892,267.12	9.16	17,892,267.12
重庆市江津利华贸易有限公司	17,242,906.85	8.82	86,214.53
贵州天峰化工有限责任公司	8,710,479.92	4.46	143,502.08
平坝县农业生产资料公司	8,484,650.00	4.34	42,423.25
铜仁市丰收化肥有限责任公司	8,381,375.00	4.29	41,906.88
合计	60,711,678.89	31.07	18,206,313.86

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,179,548.71	100	235,470.88	1.02	22,944,077.83	174,435,981.38	100	2,735,930.3	1.77	171,700,051.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	23,179,548.71	/	235,470.88	/	22,944,077.83	174,435,981.38	/	2735930.30	/	171,700,051.08

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	22,943,274.34	207,201.04	0.005
1 年以内小计	22,943,274.34	207,201.04	0.005
1 至 2 年	7,452	372.6	0.05
2 至 3 年	178,672.37	17,867.24	0.1
3 年以上	50,150	10,030	0.20
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	23,179,548.71	235,470.88	100

确定该组合依据的说明：

正常信用风险组合。

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

(2). 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 币种：人民币

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

贵州赤天化集团有限责任公司	纸业公司及纸业竹原料公司股权处置费	17,496,751.53	一年以内		
南明区房屋征收管理局	研发大楼租金	2,441,200.00	一年以内		
贵州赤天化集团有限责任公司赤水正泰化建分公司	器材销售收入、耗水、电等	2,424,315.81	一年以内		
贵州地矿地热投资有限公司	研发大楼租金	571,050.00	一年以内		
贵州省中小企业服务中心	研发大楼租金	304,560.00	一年以内		
合计	/	23,237,877.34	/		

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,913,697,124.59		1,913,697,124.59	1,852,993,702.93		1,852,993,702.93
对联营、合营企业投资	30,654,400.00		30,654,400.00	30,654,400.00		30,654,400.00
合计	1,944,351,524.59		1,944,351,524.59	1,883,648,102.93		1,883,648,102.93

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

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
贵州金赤化工有限责任公司	1,810,000,000.00			1,810,000,000.00		
贵州康心药业有限公司	42,993,702.93			42,993,702.93		
贵州赤天化天阳实业有限公司		60,703,421.66		60,703,421.66		
合计	1,852,993,702.93	60,703,421.66		1,913,697,124.59		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	30,654,400.00									30,654,400.00
小计	30,654,400.00									30,654,400.00
合计	30,654,400.00									30654400.00

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,535,482,540.57	1,508,608,114.45	2,305,543,704.43	2,086,055,800.37
其他业务	51,890,533.97	33,409,367.49	37,428,736.29	34,261,984.17
合计	1,587,373,074.54	1,542,017,481.94	2,342,972,440.72	2,120,317,784.54

5、投资收益

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		170,820,320.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	67,839,166.57	25,941,666.64
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	9,598,341.99	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	46,780,486.54	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	19,721,621.89	45,585,996.16
合计	143,939,616.99	242,347,982.80

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,486,374.23	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	6,578,781.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	19,721,621.89	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和		

可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,242,120.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	43,184,978.84	
所得税影响额	-433,028.33	
少数股东权益影响额	-900,475.83	
合计	67,907,623.80	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-17.84	-0.6047	-0.6047
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-19.94	-0.6761	-0.6761

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			

货币资金	438,431,037.51	286,193,168.81	239,327,524.47
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	110,870,779.62	71,395,871.62	35,416,077.09
应收账款	238,774,262.30	346,280,149.65	438,092,570.43
预付款项	433,237,044.83	128,245,604.91	246,579,541.71
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	79,406,779.13	185,309,890.25	123,326,179.31
买入返售金融资产			
存货	624,891,060.54	786,845,260.68	550,461,022.99
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			
流动资产合计	1,925,610,963.93	1,804,269,945.92	1,633,202,916.00
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	69,691,453.54	183,714,541.93	47,795,500.00
持有至到期投资			
长期应收款	555,383,000.00	455,383,000.00	
长期股权投资	162,654,400.00	30,654,400.00	30,654,400.00
投资性房地产		220,978,083.59	215,666,782.43
固定资产	5,113,152,355.17	4,855,726,531.92	5,012,938,144.41
在建工程	257,609,009.19	419,312,496.52	124,847,822.73
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	158,766,200.87	150,364,474.81	146,708,949.90
开发支出			
商誉		1,785,000.00	
长期待摊费用	2,263,825.31	114,588.30	223,630.06
递延所得税资产	15,704,034.92	19,722,316.12	17,886,101.16
其他非流动资产			
非流动资产合计	6,335,224,279.00	6,338,786,732.19	5,596,721,330.69
资产总计	8,260,835,242.93	8,143,056,678.11	7,229,924,246.69
流动负债：			
短期借款	246,000,000.00	296,000,000.00	45,000,000.00
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	334,102,647.08	236,528,321.00	376,453,886.00
应付账款	758,331,064.37	703,601,752.85	1,094,672,815.13
预收款项	97,233,698.79	134,828,817.48	262,370,656.06
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	108,633,345.76	110,079,194.54	110,980,158.94
应交税费	-294,576,397.60	-284,878,125.80	-263,634,032.74
应付利息			
应付股利			
其他应付款	337,619,003.02	1,052,037,518.19	325,706,801.86
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	11,000,000.00		666,000,000.00
其他流动负债		30,000.00	104,848.00
流动负债合计	1,598,343,361.42	2,248,227,478.26	2,617,655,133.25
非流动负债：			
长期借款	2,987,440,000.00	2,212,440,000.00	1,546,440,000.00
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	50,235,512.00	47,643,269.77	42,922,636.67
递延所得税负债		20,098,764.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,037,675,512.00	2,280,182,034.14	1,589,362,636.67
负债合计	4,636,018,873.42	4,528,409,512.40	4,207,017,769.92
所有者权益：			
股本	950,392,526.00	950,392,526.00	950,392,526.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,431,576,535.09	1,431,576,535.09	1,356,414,885.39
减：库存股			
其他综合收益	-6,354,452.07	2,338,998.06	
专项储备	39,607,794.76	41,096,626.79	41,923,969.40
盈余公积	220,627,656.89	235,647,522.54	235,647,522.54
一般风险准备			
未分配利润	881,448,200.65	859,514,875.61	265,807,130.8
归属于母公司所有者	3,517,298,261.32	3,520,567,084.09	2,850,186,034.13

权益合计			
少数股东权益	107,518,108.19	94,080,081.62	172,720,442.64
所有者权益合计	3,624,816,369.51	3,614,647,165.71	3,022,906,476.77
负债和所有者权益 总计	8,260,835,242.93	8,143,056,678.11	7,229,924,246.69

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	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。
备查文件目录	报告期内在《上海证券报》、《证券时报》和《中国证券报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：丁林洪

董事会批准报送日期：2014 年 2 月 9 日

