



川化股份有限公司

2016 年度财务报告

2017 年 04 月

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 27 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2017）11-187 号
注册会计师姓名	邱鸿，陈洪涛

审计报告正文

审 计 报 告

天健审（2017）11-187号

川化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的川化股份有限公司（以下简称川化股份公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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川化股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，川化股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了川化股份公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：邱鸿

中国 杭州

中国注册会计师：陈洪涛

二〇一七年四月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：川化股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,244,749,370.73	98,447,186.33
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	5,623,938.00	4,392,981.41
应收账款	594,312,821.20	36,589,688.18
预付款项	97,482,131.76	67,975,328.72
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	400,875.00	58,147,237.13
买入返售金融资产		
存货		60,318,950.64
划分为持有待售的资产		1,018,488.00
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	180.00	17,734,943.94
流动资产合计	2,942,569,316.69	344,624,804.35
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		124,218,100.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		2,242,560.11
投资性房地产		
固定资产	111,039.30	142,329,195.78
在建工程		93,392,111.33
工程物资		164,672.41
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		25,572,307.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		510,711.85
其他非流动资产		11,502,397.11
非流动资产合计	111,039.30	399,932,055.71
资产总计	2,942,680,355.99	744,556,860.06
流动负债：		
短期借款		828,291,751.41
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	32,360,542.98	124,840,000.00
应付账款	9,314,726.53	145,257,592.97
预收款项	135,884.19	64,047,849.86

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	928,472.14	49,881,288.07
应交税费	2,788,500.59	41,084,560.81
应付利息		4,078,266.26
应付股利		
其他应付款	43,209,071.53	893,312,848.34
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		114,170,969.84
其他流动负债		
流动负债合计	88,737,197.96	2,264,965,127.56
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		63,422,205.73
专项应付款		
预计负债		
递延收益		19,557,227.12
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		82,979,432.85
负债合计	88,737,197.96	2,347,944,560.41
所有者权益：		
股本	1,270,000,000.00	470,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	3,449,734,073.40	810,285,800.18
减：库存股		
其他综合收益		34,922,433.02
专项储备	38,595,887.93	53,405,795.10
盈余公积	197,418,203.89	197,418,203.89
一般风险准备		
未分配利润	-2,101,805,007.19	-2,964,462,865.06
归属于母公司所有者权益合计	2,853,943,158.03	-1,398,430,632.87
少数股东权益		-204,957,067.48
所有者权益合计	2,853,943,158.03	-1,603,387,700.35
负债和所有者权益总计	2,942,680,355.99	744,556,860.06

法定代表人：杨跃

主管会计工作负责人：陶旗

会计机构负责人：余俐华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,244,749,370.73	14,631,515.92
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	5,623,938.00	200,000.00
应收账款	594,312,821.20	8,499,811.15
预付款项	97,482,131.76	13,228,428.92
应收利息		
应收股利		
其他应收款	400,875.00	43,409,290.75
存货		44,275,258.31
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	180.00	3,007,250.34
流动资产合计	2,942,569,316.69	127,251,555.39
非流动资产：		
可供出售金融资产		124,218,100.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		41,733,774.00
投资性房地产		
固定资产	111,039.30	80,016,715.54
在建工程		13,324,734.78
工程物资		164,672.41
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		19,963,899.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	111,039.30	279,421,895.88
资产总计	2,942,680,355.99	406,673,451.27
流动负债：		
短期借款		783,293,751.41
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	32,360,542.98	30,430,000.00
应付账款	9,314,726.53	79,711,788.34
预收款项	135,884.19	121,855,894.16
应付职工薪酬	928,472.14	47,346,722.07
应交税费	2,788,500.59	31,092,380.46
应付利息		4,021,768.77
应付股利		
其他应付款	43,209,071.53	226,890,300.18
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		114,170,969.84
其他流动负债		

流动负债合计	88,737,197.96	1,438,813,575.23
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		63,422,205.73
专项应付款		
预计负债		
递延收益		19,557,227.12
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	0.00	82,979,432.85
负债合计	88,737,197.96	1,521,793,008.08
所有者权益：		
股本	1,270,000,000.00	470,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,449,734,073.40	810,127,661.20
减：库存股		
其他综合收益		34,922,433.02
专项储备	38,595,887.93	40,226,746.96
盈余公积	197,418,203.89	197,418,203.89
未分配利润	-2,101,805,007.19	-2,667,814,601.88
所有者权益合计	2,853,943,158.03	-1,115,119,556.81
负债和所有者权益总计	2,942,680,355.99	406,673,451.27

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,812,397,931.85	319,629,405.93
其中：营业收入	1,812,397,931.85	319,629,405.93

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,814,903,180.50	1,042,967,147.98
其中：营业成本	1,755,014,286.71	295,773,390.99
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,691,657.64	2,009,531.35
销售费用	3,485,657.78	12,639,042.35
管理费用	38,781,031.48	204,986,805.23
财务费用	13,067,907.61	93,247,949.83
资产减值损失	2,862,639.28	434,310,428.23
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）	371,054,305.87	84,425.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,145,538.86
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	368,549,057.22	-723,253,316.40
加：营业外收入	699,691,311.51	19,046,618.75
其中：非流动资产处置利得	99,821,802.44	757,201.52
减：营业外支出	201,763,492.66	245,741.78
其中：非流动资产处置损失	10,609,353.08	204,778.85
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	866,476,876.07	-704,452,439.43
减：所得税费用	1,117,938.89	6,119,448.51
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	865,358,937.18	-710,571,887.94
归属于母公司所有者的净利润	868,583,324.85	-565,351,415.24
少数股东损益	-3,224,387.67	-145,220,472.70
六、其他综合收益的税后净额	-40,847,900.00	-29,768,426.64

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-40,847,900.00	-29,768,426.64
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-5,925,466.98
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-5,925,466.98
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-40,847,900.00	-23,842,959.66
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-9,907,479.48	-23,842,959.66
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00
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	-30,940,420.52	
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	824,511,037.18	-740,340,314.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	827,735,424.85	-595,119,841.88
归属于少数股东的综合收益总额	-3,224,387.67	-145,220,472.70
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.85	-1.20
（二）稀释每股收益	1.85	-1.20

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：杨跃

主管会计工作负责人：陶旗

会计机构负责人：余俐华

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业收入	1,639,390,331.63	49,713,725.60
减：营业成本	1,584,983,444.58	42,567,715.59
税金及附加	1,643,872.64	262,268.88
销售费用	1,337,877.45	6,183,206.32
管理费用	31,052,691.92	166,975,586.96
财务费用	3,243,913.93	63,921,714.38
资产减值损失	2,832,687.64	313,785,424.72
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）	69,316,475.68	11,830,197.93
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）	83,612,319.15	-532,151,993.32
加：营业外收入	690,084,234.07	1,743,017.92
其中：非流动资产处置利得	99,796,096.30	693,307.14
减：营业外支出	201,761,491.55	219,649.29
其中：非流动资产处置损失	10,609,353.08	186,863.39
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	571,935,061.67	-530,628,624.69
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	571,935,061.67	-530,628,624.69
五、其他综合收益的税后净额	-40,847,900.00	-29,768,426.64
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	-5,925,466.98
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-5,925,466.98
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-40,847,900.00	-23,842,959.66
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-9,907,479.48	-23,842,959.66

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他	-30,940,420.52	
六、综合收益总额	531,087,161.67	-560,397,051.33
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.22	-1.13
（二）稀释每股收益	1.22	-1.13

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,413,775,748.40	417,213,639.93
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	9,581,178.91	17,188,364.24
收到其他与经营活动有关的现金	129,983,063.36	7,043,363.18
经营活动现金流入小计	1,553,339,990.67	441,445,367.35
购买商品、接受劳务支付的现金	2,013,426,576.91	431,628,690.68
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	338,452,368.35	125,976,449.85
支付的各项税费	65,927,088.20	18,251,890.72
支付其他与经营活动有关的现金	313,800,801.85	21,525,454.47
经营活动现金流出小计	2,731,606,835.31	597,382,485.72
经营活动产生的现金流量净额	-1,178,266,844.64	-155,937,118.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	117,007,327.47	0.00
取得投资收益收到的现金	3,192,322.42	1,229,964.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	223,751,178.27	6,962,460.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	22,802,045.77	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	1,042,283.33
投资活动现金流入小计	366,752,873.93	9,234,707.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,737,590.00	11,089,037.91
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		3,278,758.85
投资活动现金流出小计	3,737,590.00	14,367,796.76
投资活动产生的现金流量净额	363,015,283.93	-5,133,088.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,441,856,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	102,791,000.00	878,333,469.85
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	691,321,039.72	113,464,455.07
筹资活动现金流入小计	4,235,968,039.72	991,797,924.92

偿还债务支付的现金	483,738,653.28	829,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,616,113.85	59,556,657.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,067,103.03	4,542,957.18
支付其他与筹资活动有关的现金	805,329,161.13	66,823,345.78
筹资活动现金流出小计	1,301,683,928.26	955,780,002.80
筹资活动产生的现金流量净额	2,934,284,111.46	36,017,922.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-228.63	25,690.62
五、现金及现金等价物净增加额	2,119,032,322.12	-125,026,594.55
加：期初现金及现金等价物余额	48,228,186.33	173,254,780.88
六、期末现金及现金等价物余额	2,167,260,508.45	48,228,186.33

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,229,198,203.40	143,359,400.42
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	128,849,532.00	1,240,919.01
经营活动现金流入小计	1,358,047,735.40	144,600,319.43
购买商品、接受劳务支付的现金	1,802,911,080.62	91,944,165.96
支付给职工以及为职工支付的现金	329,632,235.97	109,596,322.58
支付的各项税费	63,506,397.78	1,316,804.41
支付其他与经营活动有关的现金	311,015,925.40	12,343,861.31
经营活动现金流出小计	2,507,065,639.77	215,201,154.26
经营活动产生的现金流量净额	-1,149,017,904.37	-70,600,834.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	117,007,327.47	
取得投资收益收到的现金	10,348,896.16	11,830,197.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	223,721,178.27	6,807,200.00
处置子公司及其他营业单位收到	67,064,226.05	

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		400,000.00
投资活动现金流入小计	418,141,627.95	19,037,397.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,338,490.00	11,065,106.29
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		321,058.85
投资活动现金流出小计	3,338,490.00	11,386,165.14
投资活动产生的现金流量净额	414,803,137.95	7,651,232.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,441,856,000.00	
取得借款收到的现金	59,799,500.00	833,335,469.85
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	719,694,539.72	110,459,403.90
筹资活动现金流入小计	4,221,350,039.72	943,794,873.75
偿还债务支付的现金	479,226,778.28	799,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,031,163.90	55,079,344.53
支付其他与筹资活动有关的现金	834,597,609.96	45,680,358.00
筹资活动现金流出小计	1,323,855,552.14	900,159,702.53
筹资活动产生的现金流量净额	2,897,494,487.58	43,635,171.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-228.63	24,713.72
五、现金及现金等价物净增加额	2,163,279,492.53	-19,289,717.10
加：期初现金及现金等价物余额	3,981,015.92	23,270,733.02
六、期末现金及现金等价物余额	2,167,260,508.45	3,981,015.92

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期									
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配	
										所有者权益合

		优先 股	永续 债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	470,000,000.00				810,285,800.18		34,922,433.02	53,405,795.10	197,418,203.89		-2,989,210,003.44	-204,957,067.48	-1,628,134,838.73
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正											24,747,138.38		24,747,138.38
同一控制下企业合并													0.00
其他													0.00
二、本年期初余额	470,000,000.00	0.00	0.00	0.00	810,285,800.18	0.00	34,922,433.02	53,405,795.10	197,418,203.89	0.00	-2,964,462,865.06	-204,957,067.48	-1,603,387,700.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	800,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,639,448,273.22	0.00	-34,922,433.02	-14,809,907.17	0.00	0.00	862,657,857.87	204,957,067.48	4,457,330,858.38
（一）综合收益总额							-40,847,900.00				868,583,324.85	-3,224,387.67	824,511,037.18
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	3,439,064,122.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	211,248,558.18	3,650,854,970.38
1．股东投入的普通股					3,439,064,122.20								3,439,064,122.20
2．其他权益工具持有者投入资本													0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4．其他												211,248,558.18	211,248,558.18
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,067,103.03	-3,067,103.03
1．提取盈余公积													0.00
2．提取一般风险准备													0.00
3．对所有者（或												-3,067,103.03	-3,067,103.03

股东) 的分配												03.03	03.03
4. 其他													0.00
(四) 所有者权益内部结转	800,000,000.00	0.00	0.00	0.00	-800,000,000.00	0.00	5,925,466.98	0.00	0.00	0.00	-5,925,466.98	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	800,000,000.00				-800,000,000.00								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00
4. 其他							5,925,466.98				-5,925,466.98		0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,630,859.03	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,630,859.03
1. 本期提取													0.00
2. 本期使用								1,630,859.03					1,630,859.03
(六) 其他					-158,138.98			-13,179,048.14					-13,337,187.12
四、本期期末余额	1,270,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,449,734,073.40	0.00	0.00	38,595,887.93	197,418,203.89	0.00	-2,101,805,007.19	0.00	2,853,943,158.03

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	优先股	永续债	其他	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		所有者权益合计
一、上年期末余额	470,000,000.00				810,285,800.18		64,690,859.66	48,222,071.33	197,418,203.89		-2,412,394,613.30	-55,536,781.00	-877,314,459.24
加：会计政策变更											0.00		0.00
前期差错更正											14,013,426.11		14,013,426.11

同一控制下企业合并													0.00
其他													0.00
二、本年期初余额	470,000,000.00	0.00	0.00	0.00	810,285,800.18	0.00	64,690,859.66	48,222,071.33	197,418,203.89	0.00	-2,398,381,187.19	-55,536,781.00	-863,301,033.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-29,768,426.64	5,183,723.77	0.00	0.00	-566,081,677.87	-149,420,286.48	-740,086,667.22
（一）综合收益总额							-29,768,426.64				-565,351,415.24	-145,220,472.70	-740,340,314.58
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股													0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4. 其他													0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-730,262.63	-4,542,957.18	-5,273,219.81
1. 提取盈余公积													0.00
2. 提取一般风险准备													0.00
3. 对所有者（或股东）的分配												-4,542,957.18	-4,542,957.18
4. 其他											-730,262.63		-730,262.63
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00

4. 其他													0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,183,723.77	0.00	0.00	0.00	343,143.40	5,526,867.17
1. 本期提取								6,883,735.66				1,066,182.16	7,949,917.82
2. 本期使用								1,700,011.89				723,038.76	2,423,050.65
(六) 其他													0.00
四、本期期末余额	470,000,000.00	0.00	0.00	0.00	810,285,800.18	0.00	34,922,433.02	53,405,795.10	197,418,203.89	0.00	-2,964,462.86	-204,957.06	-1,603,387.35

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	470,000,000.00				810,127,661.20		34,922,433.02	40,226,746.96	197,418,203.89	-2,692,561,740.26	-1,139,866,695.19
加：会计政策变更											
前期差错更正										24,747,138.38	24,747,138.38
其他											
二、本年期初余额	470,000,000.00	0.00	0.00	0.00	810,127,661.20	0.00	34,922,433.02	40,226,746.96	197,418,203.89	-2,667,814,601.88	-1,115,119,556.81
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	800,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,639,606,412.20	0.00	-34,922,433.02	-1,630,859.03	0.00	566,009,594.69	3,969,062,714.84
（一）综合收益总额							-40,847,900.00			571,935,061.67	531,087,161.67
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	3,439,606,412.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,439,606,412.20
1．股东投入的普通股					3,439,606,412.20						3,439,606,412.20

2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											0.00
4. 其他											0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积											0.00
2. 对所有者（或股东）的分配											0.00
3. 其他											0.00
(四) 所有者权益内部结转	800,000,000.00	0.00	0.00	0.00	-800,000,000.00	0.00	5,925,466.98	0.00	0.00	-5,925,466.98	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	800,000,000.00				-800,000,000.00						0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 其他							5,925,466.98			-5,925,466.98	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,630,859.03	0.00	0.00	-1,630,859.03
1. 本期提取											0.00
2. 本期使用								1,630,859.03			1,630,859.03
(六) 其他											0.00
四、本期期末余额	1,270,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,449,734,073.40	0.00	0.00	38,595,887.93	197,418,203.89	-2,101,805,007.19	2,853,943,158.03

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	470,000,000.00				810,127,661.20		64,690,859.66	35,526,967.99	197,418,203.89	-2,151,199,403.30	-573,435,710.56

加：会计政策变更											0.00
前期差错更正										14,013,426.11	14,013,426.11
其他											0.00
二、本年期初余额	470,000,000.00	0.00	0.00	0.00	810,127,661.20	0.00	64,690,859.66	35,526,967.99	197,418,203.89	-2,137,185,977.19	-559,422,284.45
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-29,768,426.64	4,699,778.97	0.00	-530,628,624.69	-555,697,272.36
（一）综合收益总额							-29,768,426.64			-530,628,624.69	-560,397,051.33
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股											0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											0.00
4. 其他											0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积											0.00
2. 对所有者（或股东）的分配											0.00
3. 其他											0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）											0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 其他											0.00

(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,699,778.97	0.00	0.00	4,699,778.97
1. 本期提取								4,877,858.86			4,877,858.86
2. 本期使用								178,079.89			178,079.89
(六) 其他											0.00
四、本期期末余额	470,000,000.00	0.00	0.00	0.00	810,127,661.20	0.00	34,922,433.02	40,226,746.96	197,418,203.89	-2,667,814,601.88	-1,115,119,556.81

三、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

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

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

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

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

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

2014年11月5日，国务院国有资产监督管理委员会抄送的《关于川化股份有限公司国有股东所持股份协议转让有关问题的批复》（国资产权（2014）1033号），经国务院国资委批准，同意化工控股公司将持有的本公司7,550.00万股股份协议转让给四川发展（控股）有限责任公司（以下简称“四川发展”）。本次股权转让完成后，化工控股公司将持有本公司股份19,990.00万股，占公司总股本比例为42.53%，仍为公司控股股东；四川发展将持有本公司股份7,550.00万股，占公司总股本比例为16.06%，为公司第二大股东。本次划转已于2014年12月5日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了股份过户手续。

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

2016年3月24日，公司进入重整程序，根据法院裁定批准的《川化股份有限公司重整计划》，川化股份按每10股转增约

17.02股方案转增股份总数8亿股，本次转增后公司总股本为12.7亿股，四川省能源投资集团有限责任公司变更为公司控股股东（持股33,280.00万股，持股比例为26.20%），四川化工控股为公司第二股东。

（二）公司注册地址、组织形式、总部地址

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

（三）公司的业务性质、经营范围

本公司经营范围为：许可经营项目：肥料制造、基础化学原料制造及销售；生产食品添加剂；道路运输经营；危险化学品经营（经营项目以《危险化学品经营许可证》为准）；专用铁路兼办铁路货物运输（发送名类、到达品类按铁道部公布的《铁路专用线专用铁路名称表》为准）。（以上项目及期限以许可证为准）一般经营项目（以下项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：化学试剂和助剂、塑料制品制造；进出口业；仓储业；工程机械租赁；货运代理；房地产经营；建筑装饰装修工程；科技推广和应用服务业；环境治理；专业技术服务业；金属制品、机械和设备修理业；人力资源管理服务；装卸搬运；销售：化学肥料、化工产品（不含危险化学品）、石油及制品（不含危险化学品）、塑料及塑料制品、电力设备、机电产品、饱和液化气、燃料油、蜡油、特种油、石蜡、特种蜡、石油焦、重芳烃、沥青、二甘醇、乙二醇、双酚基丙烷、预焙阳极、铝酸钙粉、防冻液、凡士林、润滑脂。

（四）第一大股东以及最终实际控制人名称

本公司的第一大股东为四川省能源投资集团有限责任公司；最终实际控制人为四川省国有资产监督管理委员会。

（五）财务报告的批准报出者

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告于2017年4月25日经公司第六届董事会第八次会议批准报出。报告期内，公司被法院裁定重整，在法院指定的管理人主导下开展重整相关工作，根据第一次债权人会议表决通过的资产处置方案，于2016年5月22日委托拍卖公司对公司全部非货币性资产进行了公开拍卖（包括公司持有的下属5家控股子公司的股权，分别是四川川化青上化工有限公司70%股权、四川省川化新天府化工有限责任公司51%股权、四川锦华化工有限责任公司51%股权、四川川化永显化工工程有限责任公司95%股权和四川禾浦化工有限责任公司79.38%股权），川化集团有限责任公司通过公开竞价，以45,000万元的价格竞买到川化股份全部非货币性资产。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转

移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

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

11、应收款项**(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收账款余额在 300 万元以上、单项其他应收款余额在 200 万元以上，逾期的单项应收票据、预付账款、长期应收款余额在 200 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
结算期内	0.00%	0.00%
3 个月以内	0.50%	0.50%
4 至 12 个月以内	5.00%	5.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	60.00%	60.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

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

的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进

行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性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和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时

满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（2）内部研究开发支出会计政策

22、长期资产减值

除存货、采用公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产外的其他资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

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

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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

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

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

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、11%、6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%

企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除10-30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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

2、税收优惠

1. 增值税

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

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

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

2. 企业所得税优惠政策：

(1) 母公司

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

2) 公司业务隶属于《产业结构调整指导目录（2011年本）》（国家发改委第9号令）及《外商投资产业指导目录》（2011年修订）规定的行业，享受西部大开发税收优惠政策，减按15%计征所得税。

(2) 四川川化青上化工有限公司

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	450.81	57,714.87
银行存款	2,212,387,774.88	48,169,873.66
其他货币资金	32,361,145.04	50,219,597.80
合计	2,244,749,370.73	98,447,186.33

其他说明

根据四川省成都市中级人民法院（以下简称成都中院）裁定批准的《重整计划》，本公司对债务清偿中已向管理人申报但经管理人审查暂不确认的债权，以及本公司账面记载但未依法申报债权对应的偿债资金，提存至管理人指定的银行账户。上述债权如最终未获确认，提存预留的偿债资金将作为公司生产经营资金。银行存款期末余额中，已提存预留的偿债资金为 45,128,319.30 元。

其他货币资金期末余额包含银行承兑汇票保证金 32,360,542.98 元。

2、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,623,938.00	3,392,981.41
商业承兑票据		1,000,000.00
合计	5,623,938.00	4,392,981.41

（2）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	100,722,868.22	
合计	100,722,868.22	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	597,481,109.53	100.00%	3,168,288.33	0.53%	594,312,821.20	79,592,470.81	92.10%	43,002,782.63	54.03%	36,589,688.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						6,825,399.19	7.90%	6,825,399.19	100.00%	
合计	597,481,109.53	100.00%	3,168,288.33	0.53%	594,312,821.20	86,417,870.00	100.00%	49,828,181.82	57.66%	36,589,688.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内	593,480,345.03	2,968,250.10	0.50%
4-12 个月	4,000,764.50	200,038.23	5.00%
1 年以内小计	597,481,109.53	3,168,288.33	0.53%
合计	597,481,109.53	3,168,288.33	0.53%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

本期计提坏账准备金额2,468,735.69元；因拍卖资产转销坏账准备46,897,368.68元，因合并范围变化减少坏账准备2,231,260.50元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

(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	账面余额	占应收账款余额的比例	坏账准备
四川翔龄实业有限公司	135,044,212.07	22.60%	675,221.06
中铝天津国际贸易有限公司	105,235,000.00	17.61%	526,175.00
江苏新东旭纺织科技有限公司	62,457,789.38	10.45%	312,288.95
天津泰达能源集团有限公司	47,793,674.00	8%	238,968.37
四川长江水运有限责任公司	46,100,000.00	7.72%	230,500.00
小计	396,630,675.45	66.38%	1,983,153.38

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	97,482,131.76	100.00%	57,810,636.90	83.37%
1 至 2 年			676,067.81	0.98%
3 年以上			9,488,624.01	15.65%
合计	97,482,131.76	--	67,975,328.72	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
上海天怀石油化工有限公司	34,824,645.26	35.72
天津兴实新材料科技有限公司	30,690,000.00	31.48
四川玖源农资化工有限公司	6,022,422.22	6.18
浙江中辰汇能进出口有限公司	5,813,491.76	5.96
中国石油化工股份有限公司济南分公司	5,111,046.00	5.24
小 计	82,461,605.24	84.58

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						7,238,768.50	11.02%	7,238,768.50	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	418,852.62	100.00%	17,977.62	4.29%	400,875.00	58,446,936.59	88.98%	299,699.46	0.51%	58,147,237.13
合计	418,852.62	100.00%	17,977.62	4.29%	400,875.00	65,685,705.09	100.00%	7,538,467.96	11.48%	58,147,237.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
结算期内	14,054.56		
3 个月以内	50,272.90	251.36	0.50%
4-12 个月	354,525.16	17,726.26	5.00%
1 年以内小计	418,852.62	17,977.62	4.29%
合计	418,852.62	17,977.62	4.29%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

本期计提坏账准备金额205,446.80元；因拍卖资产转销坏账准备262,134.76元，因合并范围变化减少坏账准备7,463,802.38元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	222,985.00	3,163,574.50
押金保证金	77,045.16	42,305,880.00
员工备用金	104,767.90	465,824.63
关联方往来		14,450,120.00
应收赔款		4,075,194.00
其他	14,054.56	1,225,111.96
合计	418,852.62	65,685,705.09

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川博瑞麦迪亚置业有限公司	押金	74,478.22	4-12 个月	17.78%	3,723.91
余周鹏	备用金	28,000.00	4-12 个月	6.68%	1,400.00
刘兴勇	备用金	16,495.00	4-12 个月	3.94%	824.75
刘慧	备用金	10,000.00	4-12 个月	2.39%	500.00
成都麦迪亚物业服务有限责任公司	押金	1,316.94	4-12 个月	0.31%	65.85
合计	--	130,290.16	--	31.11%	6,514.51

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料				154,802,527.18	111,417,455.25	43,385,071.93
库存商品				23,507,564.39	6,987,128.37	16,520,436.02
包装物				413,442.69		413,442.69
自制半成品				224,283.65	224,283.65	

合计				178,947,817.91	118,628,867.27	60,318,950.64
----	--	--	--	----------------	----------------	---------------

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	111,417,455.25				111,417,455.25	
库存商品	6,987,128.37				6,987,128.37	
自制半成品	224,283.65				224,283.65	
合计	118,628,867.27				118,628,867.27	

资产拍卖说明详见本财务报表附注十一、（一）。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额		16,075,366.56
预缴税金	180.00	1,659,577.38
合计	180.00	17,734,943.94

其他说明：

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：				186,405,900.00	62,187,800.00	124,218,100.00
按公允价值计量的				90,847,900.00	40,000,000.00	50,847,900.00
按成本计量的				95,558,000.00	22,187,800.00	73,370,200.00
合计				186,405,900.00	62,187,800.00	124,218,100.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
天华富邦化工有限责任公司	83,100,000.00		83,100,000.00	0.00	14,610,100.00		14,610,100.00	0.00	8.11%	
四川川化永鑫建设工程有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	0.00	621,000.00		621,000.00	0.00	5.03%	
四川省川化润嘉置业有限责任公司	2,000,000.00		2,000,000.00	0.00	1,836,700.00		1,836,700.00	0.00	6.00%	
重庆钢铁集团朵力房地产股份有限公司	338,000.00		338,000.00	0.00			0.00	0.00		
自贡鸿鹤化工股份有限公司	120,000.00		120,000.00	0.00	120,000.00		120,000.00	0.00		
四川华英化工有限责任公司	5,000,000.00		5,000,000.00	0.00	5,000,000.00		5,000,000.00	0.00	15.72%	
合计	95,558,000.00	0.00	95,558,000.00	0.00	22,187,800.00	0.00	22,187,800.00	0.00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	62,187,800.00			62,187,800.00

本期减少	62,187,800.00			62,187,800.00
期末已计提减值余额	0.00			0.00

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

资产拍卖说明详见本财务报表附注十一、（一）。

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
四川美胺 化工有限 责任公司	2,242,560 .11								2,242,560 .11		
小计	2,242,560 .11								2,242,560 .11		
二、联营企业											
合计	2,242,560 .11								2,242,560 .11		

其他说明

期初长期股权投资系原子公司四川省川化新天府化工有限责任公司持有对四川美胺化工有限责任公司的股权，本期因处置子公司减少长期股权投资。资产拍卖说明详见本财务报表附注十一、（一）。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	生产性房屋	受腐蚀性房屋	非生产性房屋	生产性建筑物	受腐蚀性生产用建筑物	非生产用建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	电子设备	家具	固定资产装修	合计
----	-------	--------	--------	--------	------------	---------	------	------	------	------	----	--------	----

一、账面原值：	20,834,732.86	198,893,389.22	22,655,403.42	48,950,786.49	204,602,233.17	3,483,676.00	69,199,474.18	3,655,007,949.51	28,973,694.70	23,561,674.29	1,032,059.80	5,426,332.72	4,282,621,406.36
1.期初余额			191,000.00				2,220.51		336,210.26	117,988.90			647,419.67
2.本期增加金额			191,000.00				2,220.51		336,210.26	117,988.90			647,419.67
(1) 购置													
(2) 在建工程转入													
(3) 企业合并增加													
	20,834,732.86	198,893,389.22	22,846,403.42	48,950,786.49	204,602,233.17	3,483,676.00	69,199,474.18	3,655,007,949.51	29,309,904.96	23,563,468.31	1,032,059.80	5,426,332.72	4,283,150,410.64
3.本期减少金额	12,144,900.30	186,781,125.54	22,846,403.42	6,234,908.49	204,602,233.17	3,483,676.00	68,766,460.18	3,206,346,435.63	25,393,357.04	22,152,182.38	1,032,059.80	3,328,305.72	3,763,112,047.67
(1) 处置或报废	8,689,832.56	12,112,263.68		42,715,878.00			433,014.00	448,661,513.88	3,916,547.92	1,411,285.93		2,098,027.00	520,038,362.97
2) 合并减少							2,220.51			116,194.88			118,415.39
4.期末余额													
二、累计折旧	4,430,154.08	123,387,123.23	10,014,277.32	11,809,380.80	102,752,680.57	876,570.46	22,473,844.97	2,847,438,380.52	25,374,950.37	21,621,107.61	967,956.17	5,120,459.70	3,176,266,885.80
1.期初余额	79,467.18	93,966.50	188,470.15	118,444.05	434,153.35	34,212.45	45,146.44	4,314,708.82	120,058.13	94,322.56	5,474.15		5,528,423.78
2.本期增加	79,467.18	93,966.50	188,470.15	118,444.05	434,153.35	34,212.45	45,146.44	4,314,708.82	120,058.13	94,322.56	5,474.15		5,528,423.78

金额													
(1) 计提													
	4,509,621.26	123,481,089.73	10,202,747.47	11,927,824.85	103,186,833.92	910,782.91	22,518,941.17	2,851,753,089.34	25,495,008.50	21,708,104.32	973,430.32	5,120,459.70	3,181,787,933.49
3.本期减少金额	2,211,477.60	116,039,450.81	10,202,747.47	1,135,321.17	103,186,833.92	910,782.91	22,086,720.14	2,597,078,356.77	22,453,947.04	20,432,563.78	973,430.32	3,127,334.02	2,899,838,965.95
(1) 处置或报废	2,298,143.66	7,441,638.92		10,792,503.68			432,221.03	254,674,732.57	3,041,061.46	1,275,540.54		1,993,125.68	281,948,967.54
2) 合并减少							50.24			7,325.85			7,376.09
4.期末余额													
三、减值准备	12,003,659.12	69,495,550.41	1,109,191.49	30,587,541.62	91,553,135.41	2,139,271.62	44,118,857.31	710,170,878.03	1,741,535.38	904,569.54	15,053.23	186,081.62	964,025,324.78
1.期初余额													
2.本期增加金额													
(1) 计提													
	12,003,659.12	69,495,550.41	1,109,191.49	30,587,541.62	91,553,135.41	2,139,271.62	44,118,857.31	710,170,878.03	1,741,535.38	904,569.54	15,053.23	186,081.62	964,025,324.78
3.本期减少金额	9,933,422.70	69,495,550.41	1,109,191.49	5,099,587.32	91,483,479.75	2,139,271.62	44,118,587.01	558,953,047.43	1,741,535.38	891,579.84	15,053.23	178,244.12	785,158,550.30
(1) 处置或报废	2,070,236.42			25,487,954.30	69,655.66		270.30	151,217,830.60		12,989.70		7,837.50	178,866,774.48
2) 合并减少													
4.期													

未余额													
四、账面价值							2,170.27			108,869.03			111,039.30
1.期末账面价值	4,400,919.66	6,010,715.58	11,531,934.61	6,553,864.07	10,296,417.19	467,833.92	2,606,771.90	97,398,690.96	1,857,208.95	1,035,997.14	49,050.40	119,791.40	142,329,195.78
2.期初账面价值													142,329,195.78

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
4 万吨亚氨基二乙腈				609,026,310.47	528,908,211.30	80,118,099.17

一化合成氨装置 节能优化技改				127,816,061.99	125,533,565.30	2,282,496.69
其它				34,651,721.07	23,660,205.60	10,991,515.47
合计				771,494,093.53	678,101,982.20	93,392,111.33

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
4 万吨亚 氨基二 乙腈	51,400.17	609,026,310.47			609,026,310.47		118.49%	98.50%	73,636,173.12			其他
一化合成氨装置节能优化技改	17,168.00	127,816,061.99			127,816,061.99		76.11%	73.62%	12,101,107.72			其他
其它		34,651,721.07	1,600.00		34,651,721.07							其他
合计	68,568.17	771,494,093.53	1,600.00		771,494,093.53		--	--	85,737,280.84			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

13、工程物资

单位：元

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

其他说明：

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	32,119,086.30	55,623,781.33	21,760,899.23	4,252,292.39	113,756,059.25
2.本期增加金额				11,437.67	11,437.67
(1) 购置				11,437.67	11,437.67
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	32,119,086.30	55,623,781.33	21,760,899.23	4,263,730.06	113,767,496.92
(1) 处置	32,119,086.30	55,623,781.33	21,760,899.23	4,263,730.06	113,767,496.92
4.期末余额					
二、累计摊销					
1.期初余额	6,546,779.18	43,757,678.36	20,216,594.27	4,252,292.39	74,773,344.20
2.本期增加金额	272,338.79			1,095.57	273,434.36
(1) 计提	272,338.79			1,095.57	273,434.36
3.本期减少金额	6,819,117.97	43,757,678.36	20,216,594.27	4,253,387.96	75,046,778.56
(1) 处置	6,819,117.97	43,757,678.36	20,216,594.27	4,253,387.96	75,046,778.56
4.期末余额					
三、减值准备					
1.期初余额		11,866,102.97	1,544,304.96		13,410,407.93
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额		11,866,102.97	1,544,304.96		13,410,407.93
(1) 处置		11,866,102.97	1,544,304.96		13,410,407.93
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值					
2.期初账面价值	25,572,307.12				25,572,307.12

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

单位：元

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

其他说明：

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备			3,404,745.67	510,711.85
合计			3,404,745.67	510,711.85

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
----	----------------------	-----------------------	----------------------	-----------------------

递延所得税资产				510,711.85
---------	--	--	--	------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,186,265.95	1,944,827,059.68
可抵扣亏损	2,089,157,182.16	1,457,307,390.83
其中：资产减值准备		
应付职工薪酬		
可抵扣亏损		
合计	2,092,343,448.11	3,402,134,450.51

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		176,665,899.13	
2017 年		20,394,222.12	合并范围变更的减少
2018 年	372,177,346.40	393,738,698.55	合并范围变更的减少
2019 年	535,553,869.71	590,136,883.63	合并范围变更的减少
2020 年	240,631,017.78	276,371,687.40	合并范围变更的减少
2021 年	940,794,948.27		
合计	2,089,157,182.16	1,457,307,390.83	--

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款		11,500,800.00
预缴税费		1,597.11
合计		11,502,397.11

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		49,958,281.56
保证借款		778,333,469.85
合计		828,291,751.41

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,360,542.98	124,840,000.00
合计	32,360,542.98	124,840,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	9,314,726.53	74,119,723.83
劳务费		1,915,115.07
天然气费		15,974,967.14
材料款		3,693,800.90
工程款		48,184,745.86
其他		1,369,240.17
合计	9,314,726.53	145,257,592.97

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

20、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款		62,155,744.16
服务费		1,892,105.70
其他	135,884.19	
合计	135,884.19	64,047,849.86

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

21、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,426,895.10	31,029,489.71	47,527,912.67	928,472.14
二、离职后福利-设定提存计划	12,390,058.28	4,456,615.23	16,846,673.51	
三、辞退福利	12,540,459.89	143,327,807.59	155,868,267.48	
四、一年内到期的其他福利	7,523,874.80		7,523,874.80	
合计	49,881,288.07	178,813,912.53	227,766,728.46	928,472.14

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	8,454,543.14	24,557,756.80	32,261,211.12	751,088.82
2、职工福利费	2,306,963.84	2,535,549.64	4,842,513.48	
3、社会保险费	13,846.98	2,005,397.06	2,019,244.04	
其中：医疗保险费	11,387.28	1,680,178.89	1,691,566.17	
工伤保险费	2,004.18	212,144.46	214,148.64	
生育保险费	455.52	113,073.71	113,529.23	
4、住房公积金	20,191.20	2,968,764.80	2,988,956.00	
5、工会经费和职工教育经费	6,631,349.94	-1,055,784.48	5,398,182.14	177,383.32
非货币性福利		17,805.89	17,805.89	
合计	17,426,895.10	31,029,489.71	47,527,912.67	928,472.14

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	12,387,780.80	4,169,146.91	16,556,927.71	
2、失业保险费	2,277.48	287,468.32	289,745.80	
合计	12,390,058.28	4,456,615.23	16,846,673.51	

其他说明：

根据公司职工代表大会通过的职工安置方案，川化集团有限责任公司（以下简称川化集团）对公司安置范围内的全部人员进行整体接收，包括公司的在册在岗职工、内退职工、退休人员和其他人员，本公司应支付职工的社保费及提存计划一并由川化集团代收后进行支付。

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	623,351.93	452,346.81
企业所得税		206,334.44
个人所得税	13,944.38	3,712,816.91
城市维护建设税	43,882.46	25,425.87
营业税		135,086.72
教育费附加	18,806.77	12,568.02
地方教育附加	12,537.85	51,085.99
价格调节基金		3,574,671.65

印花税	2,075,977.20	34,707.15
房产税		6,095,830.79
土地使用税		26,783,686.46
合计	2,788,500.59	41,084,560.81

23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		85,938.89
短期借款应付利息		2,076,188.48
关联单位借款利息		1,916,138.89
合计		4,078,266.26

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联单位往来	6,923,703.62	749,299,959.04
非关联单位往来		79,282,988.74
代扣代缴款		35,199,041.21
质保金		14,202,653.16
保证金	100,000.00	2,235,838.00
安全风险抵押金		110,340.00
其他	1,812,131.47	12,982,028.19
已提存未清偿债务	34,373,236.44	
合计	43,209,071.53	893,312,848.34

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

已提存未清偿债务	34,373,236.44	对未依法申报债权对应的偿债资金提存
合计	34,373,236.44	--

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		46,800,000.00
一年内到期的长期应付款		67,370,969.84
合计		114,170,969.84

26、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		54,342,477.09
二、辞退福利		9,079,728.64
合计		63,422,205.73

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	61,866,351.89	57,753,804.88
二、计入当期损益的设定受益成本		9,465,791.33
2.过去服务成本		6,349,447.67
4.利息净额		3,116,343.66
三、计入其他综合收益的设定收益成本		5,925,466.98
1.精算利得（损失以“-”表示）		5,925,466.98
2.已支付的福利		-11,278,711.30
3.其他	-61,866,351.89	
五、期末余额	0.00	61,866,351.89

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	61,866,351.89	57,753,804.88
二、计入当期损益的设定受益成本		9,465,791.33
三、计入其他综合收益的设定收益成本		5,925,466.98
四、其他变动	-61,866,351.89	-11,278,711.30
五、期末余额		61,866,351.89

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

根据公司职工代表大会通过的职工安置方案，川化集团对公司安置范围内的全部人员进行整体接收，本公司应支付职工的设定收益计划和辞退福利一并由川化集团代收后支付。

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	19,557,227.12		19,557,227.12		与资产相关
合计	19,557,227.12		19,557,227.12		--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保治污资金	345,454.16		345,454.16			与资产相关
环保补助资金	172,727.57		172,727.57			与资产相关
排污水治理资金	172,727.57		172,727.57			与资产相关
三胺技改补助拨款	333,333.28		333,333.28			与资产相关
硝酸环保技术改造补助	687,500.13		687,500.13			与资产相关
硝酸环保节水改造拨款	1,568,518.55		1,568,518.55			与资产相关
硝酸表冷液项目环保补助拨款	570,370.15		570,370.15			与资产相关
30 万吨硫磺制酸节能专项资金	149,068.65		149,068.65			与资产相关
一化合成氨节能技改补助	13,980,000.00		13,980,000.00			与资产相关

三胺泡沫技术开发项目专项资金补助	551,642.82		551,642.82			与资产相关
三聚氰胺泡沫项目贴息	1,025,884.24		1,025,884.24			与资产相关
合计	19,557,227.12		19,557,227.12			--

其他说明：

根据四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具的川华信专(2016)208号《关于“川化股份有限公司截至2016年3月24日止资产负债清查专项审计报告”》，公司递延收益系前期收到与资产相关的政府补助。截止2016年3月24日，公司递延收益的未摊销余额为19,353,770.72元。公司在重整清查中确认政府补助无须返还且相关资产将全部拍卖，故将递延收益未摊销的余额全部结转了当期损益。

28、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	470,000,000.00			800,000,000.00		800,000,000.00	1,270,000,000.00

其他说明：

根据成都中院批准的《重整计划》，公司以现有总股本为基数，按照每10股转增约17.021276股的比例实施资本公积金转增股本方案，共计转增80,000万股。上述转增股份由重整投资人有条件受让。公司将转增股份变现所得用于支付重整费用、共益债务，清偿债权人的债权，剩余部分作为公司后续经营发展资金使用。

2016年12月13日，公司完成了上述资本公积金转增股本的股权登记手续。

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	804,713,849.66	3,439,605,072.00	800,000,000.00	3,444,318,921.66
其他资本公积	5,571,950.52	1,340.20	158,138.98	5,415,151.74
合计	810,285,800.18	3,439,606,412.20	800,158,138.98	3,449,734,073.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期资本公积股本溢价增加系：

根据公司资本公积金转增股本方案，四川省能源投资集团有限责任公司等共十三家企业组成的联合体（以下简称重整投资人）通过遴选受让了公司资本公积金转增股份，受让均价为4.30232元/股。公司收到重整投资人支付的转增股份款3,441,856,000.00元，扣除印花税1,720,928.00元、股权登记费530,000.00元后形成股本溢价3,439,605,072.00元。

2) 本期资本公积股本溢价减少系转增股本所致。

3) 本期其他资本公积减少158,138.98元，系公司因处置子公司对前期合并产生的资本公积结转本期损益所致；增加是本期公司收到深圳证券结算中心支付的零碎股出售款1,340.20元。

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-5,925,466.98	5,925,466.98					
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-5,925,466.98	5,925,466.98					
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	40,847,900.00	-9,907,479.48	30,940,420.52		-40,847,900.00		
可供出售金融资产公允价值变动损益	40,847,900.00	-9,907,479.48	30,940,420.52		40,847,900.00		
其他					-		
其他综合收益合计	34,922,433.02	-3,982,012.50	30,940,420.52		-40,847,900.00		

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

32、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	53,405,795.10		14,809,907.17	38,595,887.93
合计	53,405,795.10		14,809,907.17	38,595,887.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期安全生产费因使用减少1,630,859.03元，因合并范围变化减少13,179,048.14元。

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	197,418,203.89			197,418,203.89
合计	197,418,203.89			197,418,203.89

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,989,210,003.44	-2,412,394,613.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	24,747,138.38	14,013,426.11
调整后期初未分配利润	-2,964,462,865.06	-2,398,381,187.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	868,583,324.85	-565,351,415.24
其他转入[注：其他转入系公司前期计入其他综合收益的设定受益成本，因本期终止设定受益计划结转未分配利润。]	-5,925,466.98	
提取职工奖励及福利基金		730,262.63
期末未分配利润	-2,101,805,007.19	730,262.63

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 24,747,138.38 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,775,937,395.42	1,719,085,826.03	290,658,565.26	277,356,288.49
其他业务	36,460,536.43	35,928,460.68	28,970,840.67	18,417,102.50
合计	1,812,397,931.85	1,755,014,286.71	319,629,405.93	295,773,390.99

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	535,604.39	862,457.11

教育费附加	229,528.14	372,012.91
印花税	613,743.96	
地方教育费附加	153,018.78	247,973.94
价格调节基金	5,209.70	129,613.52
契税	6,642.75	
营业税	147,909.92	397,473.87
合计	1,691,657.64	2,009,531.35

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,919,704.93	6,656,100.20
装卸运输费	1,035,423.75	3,108,769.65
折旧费	41,969.69	1,500,460.87
其他	488,559.41	1,373,711.63
合计	3,485,657.78	12,639,042.35

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
停工损失	10,338,685.24	81,794,967.96
职工薪酬	12,515,586.49	54,060,441.63
存货净盘盈		
税费	4,652,828.34	16,609,670.45
修理费	2,844,391.92	5,806,789.27
安全生产费		7,949,917.81
折旧及摊销	808,397.47	5,718,237.41
物业管理费	1,667,181.41	4,507,606.22
办公费	935,737.99	6,405,220.31
其他	5,018,222.62	22,133,954.17
合计	38,781,031.48	204,986,805.23

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,412,121.64	86,552,832.73
减：利息收入	6,459,317.31	4,111,387.99
汇兑损失	12,172.89	1,969.40
减：汇兑收益	11,944.26	27,660.02
金融机构手续费	113,439.41	509,287.83
未确认融资费用摊销	1,235.24	10,213,821.88
其他	200.00	109,086.00
合计	13,067,907.61	93,247,949.83

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,862,639.28	7,123,253.56
二、存货跌价损失		12,015,780.24
三、可供出售金融资产减值损失		17,187,800.00
七、固定资产减值损失		294,767,230.83
八、工程物资减值损失		89,271.24
九、在建工程减值损失		71,831,044.65
十二、无形资产减值损失		1,544,304.96
十四、其他		29,751,742.75
合计	2,862,639.28	434,310,428.23

其他说明：

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-1,145,538.86
处置长期股权投资产生的投资收益	334,224,855.98	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,192,322.42	1,229,964.51
处置可供出售金融资产取得的投资收益	33,637,127.47	
合计	371,054,305.87	84,425.65

42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	99,821,802.44	757,201.52	99,821,802.44
其中：固定资产处置利得	86,040,763.36	757,201.52	86,040,763.36
无形资产处置利得	13,766,877.15		13,766,877.15
债务重组利得	536,298,002.24		536,298,002.24
政府补助	29,139,679.08	17,185,049.82	29,139,679.08
违约赔偿收入		128,570.00	
流动资产处置利得	6,785,851.25		6,785,851.25
其他	27,645,976.50	975,797.41	27,645,976.50
合计	699,691,311.51	19,046,618.75	699,691,311.51

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
环保治污资金	省财政厅	补助		是		345,454.16	72,727.32	与资产相关
环保补助资金	省财政厅	补助		是		172,727.57	36,363.60	与资产相关
排污水治理资金	省财政厅	补助		是		172,727.57	36,363.60	与资产相关
三胺技改补助拨款	省财政厅	补助		是		333,333.28	74,074.08	与资产相关
硝酸环保技术改造补助	成都市财政局	补助		是		687,500.13	107,142.84	与资产相关
硝酸环保节水改造拨款	省财政厅	补助		是		1,568,518.55	244,444.44	与资产相关
硝酸表冷液项目环保补助拨款	省财政厅	补助		是		570,370.15	88,888.92	与资产相关
30 万吨硫磺制酸节能专项资金	省财政厅	补助		是		149,068.65	22,360.20	与资产相关
三胺泡沫技术开发项目	省财政厅	补助		是		551,642.82	50,000.02	与资产相关

专项资金补助								
三聚氰胺泡沫贷款贴息	青白江区区科经信局	补助		是		1,025,884.24	51,115.76	与资产相关
一化合成氨节能技改补助				是		13,980,000.00		与资产相关
减免税金	青白江税务局			是		1,273.05		与收益相关
增值税返还	青白江区财政局国家金库	补助		是		9,581,178.91	12,018,289.04	与收益相关
2013-2014 年度淡储贴息分配方案	重庆市财政局	补助					3,083,160.00	与收益相关
2014-2015 年度淡储贴息分配方案	重庆市财政局	补助					1,000,120.00	与收益相关
收科经信局工业稳增长专项资金	青白江区区科经信局	补助					250,000.00	与收益相关
出口性企业奖励	金牛区投资促进局	奖励					50,000.00	与收益相关
专利技术成果补助资金	省财政厅	补助						与收益相关
合计	--	--	--	--	--	29,139,679.08	17,185,049.82	--

其他说明：

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10,609,353.08	204,778.85	10,609,353.08
对外捐赠	2,000.00	4,000.00	2,000.00
滞纳金	5,666,786.69	540.68	5,666,786.69
赔款支出		3,599.55	
职工安置支出	143,283,220.98		143,283,220.98

重整费用及共益债务	26,099,143.28		26,099,143.28
罚款支出		540.68	
流动资产处置损失	13,379,682.23		14,210,812.23
其他	2,543,356.04	32,822.70	1,712,226.04
合计	201,763,492.66	245,741.78	199,379,808.75

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,125,469.87	2,508,424.06
递延所得税费用	-7,530.98	3,611,024.45
合计	1,117,938.89	6,119,448.51

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	866,476,876.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	129,846,304.34
子公司适用不同税率的影响	-1,522,890.23
调整以前期间所得税的影响	-95,186.97
非应税收入的影响	-1,552,334.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	756,532.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-271,787,231.61
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	145,472,745.50
所得税费用	1,117,938.89

45、其他综合收益

详见附注 31。

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金往来	104,889,392.23	
债权拍卖款	10,846,353.56	
存款利息	6,459,317.31	3,469,104.66
保证金	2,826,400.00	
退回备用金	291,795.61	
2013-2014 年度淡储贴息		3,083,160.00
收科经信局工业稳增长专项资金		250,000.00
出口性企业奖励		50,000.00
其他	4,669,804.65	191,098.52
合计	129,983,063.36	7,043,363.18

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来款	82,500,821.25	
债务清偿	115,828,565.41	
保证金	34,733,000.73	
预计债权提存	45,128,319.30	
费用性支出	35,211,096.03	15,887,168.74
其他	398,999.13	5,638,285.73
合计	313,800,801.85	21,525,454.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
富利香港有限公司借款及利息收入		642,283.33
三聚氰胺泡沫贷款贴息		400,000.00
合计	0.00	1,042,283.33

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款给富利香港有限公司		2,850,000.00
支付前期收到的工程质保金		428,758.85
合计		3,278,758.85

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
向四川省能源投资集团有限责任公司借款	598,871,000.00	80,000,000.00
向四川化工控股(集团)有限责任公司借款	46,000,000.00	20,000,000.00
向川化集团有限责任公司借款	46,450,039.72	10,000,000.00
向四川能投润嘉置业有限公司借款		3,464,455.07
合计	691,321,039.72	113,464,455.07

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还四川省能源投资集团有限责任公司借款	665,283,647.57	
偿还四川化工控股(集团)有限责任公司借款	46,000,000.00	
偿还川化集团有限责任公司借款	56,450,039.72	
偿还四川川化青上化工有限公司借款	15,005,717.84	
支付上海康信融资租赁有限公司租金	22,589,756.00	45,658,938.00
偿还四川川化集团成都望江化工厂借款		20,005,277.78
偿还泸州天宏包装制品厂借款		1,030,000.00
开立信用证费用		129,130.00

合计	805,329,161.13	66,823,345.78
----	----------------	---------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	865,358,937.18	-710,571,887.94
加：资产减值准备	2,862,639.28	434,310,428.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,528,423.78	56,091,012.09
无形资产摊销	273,434.36	2,174,229.48
长期待摊费用摊销		12,905,602.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-89,212,449.36	-552,422.67
财务费用（收益以“—”号填列）	19,412,350.27	96,233,457.28
投资损失（收益以“—”号填列）	-371,054,305.87	-84,425.65
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-7,530.98	3,611,024.45
存货的减少（增加以“—”号填列）	48,624,003.48	33,861,068.97
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-662,590,956.62	-22,142,443.85
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-552,557,120.43	-61,772,761.13
其他	-444,904,269.73	
经营活动产生的现金流量净额	-1,178,266,844.64	-155,937,118.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,167,260,508.45	48,228,186.33
减：现金的期初余额	48,228,186.33	173,254,780.88
现金及现金等价物净增加额	2,119,032,322.12	-125,026,594.55

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	67,064,226.05
其中：	--
四川川化青上化工有限公司	67,064,226.05
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	44,262,180.28
其中：	--
四川禾浦化工有限责任公司	72,755.04
四川川化永昱化工工程有限责任公司	545,307.00
四川锦华化工有限责任公司	848,379.12
四川省川化新天府化工有限责任公司	23,617,950.37
四川川化青上化工有限公司	19,177,788.75
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	22,802,045.77

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,167,260,508.45	48,228,186.33
其中：库存现金	450.81	57,714.87
可随时用于支付的银行存款	2,167,259,455.58	48,169,873.66
可随时用于支付的其他货币资金	602.06	597.80
三、期末现金及现金等价物余额	2,167,260,508.45	48,228,186.33

其他说明：

48、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：

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,360,542.98	银行承兑汇票保证金
货币资金	45,128,319.30	债务清偿提存资金
合计	77,488,862.28	--

其他说明：

50、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	66,115.56	6.4893	429,043.70
欧元	84.89	7.0922	602.06

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

八、合并范围的变更**1、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**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 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

(6) 其他说明

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

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
四川川化永昱化工工程有限责任公司		100.00%	公开拍卖	2016年05月31日	完成资产交割	-2,355,277.23						
四川禾浦化工有限责任公司		100.00%	公开拍卖	2016年05月31日	完成资产交割	265,380,365.65						

四川锦 华化工 有限责任 公司		100.00%	公开拍 卖	2016 年 05 月 31 日	完成资 产交割	123,696, 188.21						6,968,41 5.70
四川省 川化新 天府化 工有限 责任公 司		100.00%	公开拍 卖	2016 年 05 月 31 日	完成资 产交割	-73,197, 812.83						148,287. 02
四川川 化青上 化工有 限公司	67,064,2 26.05	100.00%	公开拍 卖	2016 年 05 月 31 日	完成资 产交割	7,364,20 5.06						6,220,48 4.40

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

一揽子交易

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

子公司 名称	股权处 置时点	股权处 置价款	股权处 置比例	股权处 置方式	处置价 款与处 置投资 对应的 合并财 务报表 层面享 有该子 公司净 资产份 额的差 额	丧失控 制权的 时点	丧失控 制权的 时点的 确定依 据	丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例	丧失控 制权之 日剩余 股权的 账面价 值	丧失控 制权之 日剩余 股权的 公允价 值	按照公 允价值 重新计 量剩余 股权产 生的利 得或损 失	丧失控 制权之 日剩余 股权公 允价值 的确定 方法及 主要假 设	与原子 公司股 权投资 相关的 其他综 合收益 转入投 资损益 的金额	丧失控 制权之 前的各 步交易 处置价 款与处 置投资 对应的 合并财 务报表 层面享 有该子 公司净 资产份 额的差 额
四川川 化永昱 化工工 程有限 责任公 司	2016 年 05 月 22 日	0.00	100.00 %	公开拍 卖		2016 年 05 月 31 日		0.00%						

四川禾浦化工有限责任公司	2016 年 05 月 22 日	0.00	79.38%	公开拍 卖		2016 年 05 月 31 日		0.00%						
四川锦 华化工 有限责 任公司	2016 年 05 月 22 日	0.00	51.00%	公开拍 卖		2016 年 05 月 31 日		0.00%						6,968,4 15.70
四川省 川化新 天府化 工有限 责任公 司	2016 年 05 月 22 日	0.00	51.00%	公开拍 卖		2016 年 05 月 31 日		0.00%						148,28 7.02
四川川 化青上 化工有 限公司	2016 年 05 月 22 日	67,064, 226.05	70.00%	公开拍 卖		2016 年 05 月 31 日		0.00%						6,220,4 84.40

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易构成一揽子交易的原因：

不适用。

其他说明：

非一揽子交易

☐ 适用 ☒ 不适用

5、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：

6、其他

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	

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(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

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------	-------------

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的66.38%(2015年12月31日：51.33%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项 目	期末数
-----	-----

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

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	200,000.00				200,000.00
其他应收款	57,012,571.45				57,012,571.45
小 计	57,212,571.45				57,212,571.45

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

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

金融负债按剩余到期日分类：

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

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	875,091,751.41	882,879,232.01	882,879,232.01		
应付票据	124,840,000.00	124,840,000.00	124,840,000.00		
应付账款	145,257,592.97	145,257,592.97	44,026,266.08	92,420,420.87	8,810,906.02
其他应付款	893,312,848.34	893,312,848.34	234,556,635.3	658,756,213.04	
小 计	2,038,502,192.72	2,046,289,673.32	1,286,302,133.39	751,176,633.91	8,810,906.02

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司期末无银行借款，因此，本公司所承担的市场利率变动的风险不重大。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注五、（四）、2。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
四川省能源投资集团有限责任公司	成都市	投资与管理	93.16 亿元	26.20%	37.50%

本企业的母公司情况的说明

2015年12月3日，四川省政府国有资产监督管理委员会（以下简称四川省国资委）向四川省能源投资集团有限责任公司（以下简称能投集团）、四川化工控股（集团）有限责任公司（以下简称化工控股）下发了《四川省政府国有资产监督管理委员会关于化工控股集团100%产权无偿划转至能投集团有关问题的通知》（川国资产权字（2015）77号），将四川省国资委持有化工控股100%产权无偿划转至能投集团。2015年12月28日，本公司收到能投集团来函获悉，中国证券监督管理委员会下发了《关于核准豁免四川省能源投资集团有限责任公司要约收购川化股份有限公司股份义务的批复》的通知（证监许可（2015）3007号），核准豁免能投集团因国有资产行政划转持有本公司14,350万股份应履行的要约收购义务。

截至2016年12月31日，能投集团持有公司26.20%的表决权，通过化工控股持有公司11.30%的表决权，合计持有37.5%的表决权。

本企业最终控制方是四川省政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川化工控股（集团）有限责任公司	第二大股东、原母公司
四川省天然气投资有限责任公司	控股股东控制的企业
川化集团有限责任公司	控股股东控制的企业
四川能投润嘉置业有限公司	控股股东控制的企业
四川能投润嘉园林有限公司	控股股东控制的企业
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	控股股东控制的企业
四川川化生物工程有限责任公司	控股股东控制的企业
四川川化集团成都望江化工厂	控股股东控制的企业
四川能投汇成培训管理有限公司	控股股东控制的企业
四川能投能源基地投资股份有限公司	控股股东控制的企业
四川新辉燃气设备有限公司	其他关联方
四川能投量力物流发展有限公司	控股股东控制的企业
川化集团有限责任公司川化宾馆	控股股东控制的企业
四川省众能新材料技术开发有限公司	控股股东控制的企业
四川华英化工有限责任公司	控股股东控制的企业
富利香港有限公司	其他关联方
四川天正化工有限责任公司	控股股东控制的企业
四川能投润嘉物业服务服务有限公司	控股股东控制的企业
四川利丰化工有限责任公司	控股股东控制的企业
四川农资工贸有限责任公司	原子公司参股企业
四川美胺化工有限责任公司	原合营企业
四川川化永昱化工工程有限责任公司	控股股东控制的企业、5月前为公司子公司
四川禾浦化工有限责任公司	控股股东控制的企业、5月前为公司子公司
四川省川化新天府化工有限责任公司	控股股东控制的企业、5月前为公司子公司
四川川化青上化工有限公司	控股股东控制的企业、5月前为公司子公司
四川长江水运有限责任公司	同一最终控制人

四川省铁路兴鑫物流有限公司	同一最终控制人
四川省水电集团百事吉物业管理有限公司	控股股东控制的企业
四川鑫能裕丰电子商务有限公司	控股股东控制的企业
四川天华股份有限公司	[注]
四川天华富邦化工有限责任公司	[注]
泸州市天润实业有限责任公司	[注]
九禾股份有限公司	[注]
四川泸天化绿源醇业有限责任公司	[注]
九禾农资股份有限公司	[注]
四川鑫能裕丰电子商务有限公司	同一最终控制人

其他说明[注]：系泸天化（集团）有限责任公司（以下简称泸天化集团）下属企业。2014 年 12 月，本公司原控股股东化工控股将持有四川泸天化股份有限公司 39.33%的股权划转至泸天化集团；2015 年 10 月，化工控股将持有泸天化集团的全部股权无偿划转至泸州市人民政府。自 2015 年 10 月起，泸天化集团及其下属公司与本公司不再有关联关系。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
四川化工控股（集团）有限责任公司	资金利息	7,864,064.83	12,600,000.00	否	11,928,701.02
四川利丰化工有限责任公司	农药	7,919,030.30	80,000,000.00	否	8,833,918.92
四川省天然气投资有限责任公司	天然气	2,226,053.10	3,000,000.00	否	8,111,094.83
川化集团有限责任公司	资金利息	1,803,705.45	6,200,000.00	否	6,016,200.00
四川能投润嘉置业有限公司	物业、服务费	163,037.73	1,233,600.00	否	356,618.00
四川能投润嘉物业服务有限责任公司	物业、服务费	1,339,484.81	2,000,000.00	否	2,800,000.00
四川能投润嘉园林有限公司	绿化、物业费	215,466.68	646,400.00	否	2,190,000.00
四川省能源投资集团有限责任公司	资金利息	1,197,561.11	6,630,000.00	否	2,015,166.63
四川省天然气投资	资金利息	444,086.98	2,170,000.00	否	1,835,886.09

有限责任公司					
四川川化永鑫建设工程有限公司	资金利息	403,116.67	1,210,000.00	否	1,206,000.00
四川川化生物工程有限公司	资金利息	25,402.74	60,000.00	否	60,000.00
四川川化永鑫建设工程有限公司	修理、工程劳务	202,600.00	6,800,000.00	否	1,961,065.93
四川省水电集团百事吉而物业管理有限公司	物业费	38,453.78	38,453.78	否	
四川鑫能裕丰电子商务有限公司	办公用品	11,623.94	11,623.94	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川长江水运有限责任公司	贸易销售	170,609,401.72	
四川省铁路兴鑫物流有限公司	贸易销售	56,592,529.74	
四川能投能源基地投资股份有限公司	天然气		2,361,057.53
四川天华股份有限公司	催化触媒		1,078,589.74
四川新辉燃气设备有限公司	水、电	158,286.21	932,574.15
四川川化量力物流有限责任公司	铁路专用线租赁费		850,035.30
四川川化永鑫建设工程有限公司	水、电	379,365.38	621,192.04
四川能投润嘉置业有限公司	水、电	233,547.86	703,958.67
四川川化永鑫建设工程有限公司	设计服务	94,339.62	349,056.60
四川川化量力物流有限责任公司	运费	1,795,060.27	338,386.75
四川川化量力物流有限责任公司	电费等	109,059.56	240,120.03
四川川化永鑫建设工程有限公司	汽车租赁	4,728.21	87,427.51
四川川化永鑫建设工程有限公司	材料、天然气等	32,700.16	80,238.83
四川美胺化工有限责任公司	三聚氰胺		66,666.67
川化集团有限责任公司	水、电	15,671.19	64,870.97

四川省众能新材料技术开发有限公司	电	51,753.60	64,024.59
四川能投汇成培训管理有限公司	电	26,275.78	55,950.70
四川华英化工有限责任公司	设计服务		24,528.30
四川川化生物工程有限责任公司	电	1,595.15	23,204.36
四川能投汇成培训管理有限公司	租车费		2,589.74
四川能投润嘉置业有限公司	汽车运输	9,548.72	1,540.89
四川能投汇成培训管理有限公司	服务		1,132.08
川化集团有限责任公司	材料		1,058.56
富利香港有限公司	提供资金利息	192,750.00	647,283.33
富利香港有限公司	提供资金利息	192,750.00	647,283.33

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
川化集团有限责任公司	零星租赁		15,136.75
四川川化量力物流有限责任公司	场地租赁	2,035,820.13	1,632,701.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
川化集团有限责任公司	设备、房屋		3,011,438.70

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川化工控股（集团）有限责任公司	200,000,000.00	2015 年 05 月 29 日	2016 年 05 月 28 日	是
四川化工控股（集团）有限责任公司	150,000,000.00	2013 年 07 月 01 日	2016 年 04 月 01 日	是
四川化工控股（集团）有限责任公司	149,420,469.85	2015 年 12 月 23 日	2016 年 12 月 22 日	是
四川化工控股（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2015 年 08 月 14 日	2016 年 08 月 13 日	是
四川化工控股（集团）有限责任公司	71,000,000.00	2015 年 12 月 11 日	2016 年 12 月 11 日	是
四川化工控股（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2015 年 09 月 16 日	2016 年 09 月 16 日	是
四川化工控股（集团）有限责任公司	36,800,000.00	2011 年 12 月 09 日	2016 年 03 月 25 日	是
四川化工控股（集团）有限责任公司	32,400,000.00	2015 年 07 月 27 日	2016 年 07 月 26 日	是
四川化工控股（集团）有限责任公司	30,000,000.00	2015 年 08 月 21 日	2016 年 08 月 19 日	是
四川化工控股（集团）有限责任公司	30,000,000.00	2015 年 10 月 30 日	2016 年 10 月 28 日	是
四川化工控股（集团）有限责任公司	20,000,000.00	2015 年 01 月 06 日	2016 年 01 月 06 日	是
四川化工控股（集团）有限责任公司	19,998,000.00	2015 年 09 月 07 日	2016 年 09 月 06 日	是
四川化工控股（集团）	19,990,000.00	2015 年 06 月 19 日	2016 年 06 月 18 日	是

有限责任公司				
四川化工控股（集团） 有限责任公司	16,000,000.00	2015 年 01 月 27 日	2016 年 01 月 26 日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	15,000,000.00	2015 年 09 月 10 日	2016 年 07 月 25 日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	10,000,000.00	2011 年 04 月 28 日	2016 年 04 月 27 日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	10,000,000.00	2015 年 03 月 04 日	2016 年 03 月 03 日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	10,000,000.00	2015 年 09 月 11 日	2016 年 07 月 19 日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	9,996,000.00	2015 年 08 月 07 日	2016 年 02 月 07 日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	9,000,000.00	2015 年 09 月 18 日	2016 年 03 月 18 日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	6,500,000.00	2015 年 08 月 11 日	2016 年 02 月 11 日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	6,500,000.00	2015 年 08 月 11 日	2016 年 02 月 11 日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	6,000,000.00	2015 年 09 月 08 日	2016 年 03 月 08 日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	5,980,000.00	2015 年 10 月 20 日	2016 年 04 月 20 日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	5,500,000.00	2015 年 12 月 09 日	2016 年 06 月 09 日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	5,500,000.00	2015 年 12 月 18 日	2016 年 06 月 09 日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	4,999,500.00	2015 年 08 月 03 日	2016 年 02 月 03 日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	4,998,000.00	2015 年 09 月 08 日	2016 年 03 月 08 日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	4,998,000.00	2015 年 09 月 15 日	2016 年 03 月 15 日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	3,850,000.00	2015 年 12 月 09 日	2016 年 06 月 09 日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	3,030,000.00	2015 年 12 月 11 日	2016 年 12 月 10 日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	1,495,000.00	2015 年 12 月 03 日	2016 年 12 月 02 日	是

四川化工控股（集团） 有限责任公司	799,500.00	2015 年 08 月 11 日	2016 年 02 月 11 日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	16,000,000.00	2016 年 01 月 27 日	2017 年 01 月 26 日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	13,799,500.00	2016 年 02 月 02 日	2017 年 02 月 01 日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	10,000,000.00	2016 年 03 月 03 日	2017 年 03 月 02 日	是
四川化工控股（集团） 有限责任公司	20,000,000.00	2016 年 01 月 21 日	2017 年 01 月 20 日	否

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
川化集团有限责任公司	18,300,000.00	2016 年 01 月 15 日	2016 年 02 月 29 日	同期银行贷款基准利率
四川化工控股（集团） 有限责任公司	20,000,000.00	2016 年 01 月 15 日	2016 年 01 月 22 日	同期银行贷款基准利率
四川川化青上化工有限公司	2,380,000.00	2016 年 01 月 21 日	2016 年 12 月 11 日	同期银行贷款基准利率
四川省能源投资集团有 限责任公司	11,300,000.00	2016 年 01 月 26 日	2016 年 12 月 11 日	借款利率为年利率 5.35%
四川化工控股（集团） 有限责任公司	16,000,000.00	2016 年 01 月 26 日	2016 年 02 月 04 日	同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	9,637,000.00	2016 年 02 月 03 日	2016 年 02 月 29 日	同期银行贷款基准利率
四川省新天府化工有限 责任公司	14,995,500.00	2016 年 02 月 04 日	2016 年 03 月 04 日	同期银行贷款基准利率
四川省能源投资集团有 限责任公司	30,000,000.00	2016 年 02 月 29 日	2016 年 12 月 11 日	借款利率为年利率 5.35%
四川化工控股（集团） 有限责任公司	10,000,000.00	2016 年 03 月 03 日	2016 年 03 月 08 日	同期银行贷款基准利率
四川省新天府化工有限 责任公司	10,998,000.00	2016 年 03 月 08 日	2016 年 12 月 11 日	同期银行贷款基准利率
川化集团有限责任公司	18,513,039.72	2016 年 03 月 04 日	2016 年 04 月 01 日	同期银行贷款基准利率
四川省能源投资集团有 限责任公司	18,700,000.00	2016 年 04 月 01 日	2016 年 12 月 14 日	借款利率为年利率 5.35%

四川省能源投资集团有限责任公司	13,291,000.00	2016 年 05 月 10 日	2016 年 12 月 14 日	借款利率为年利率 5.35%
四川省能源投资集团有限责任公司	25,580,000.00	2016 年 07 月 08 日	2016 年 12 月 14 日	借款利率为年利率 5.35%
四川省能源投资集团有限责任公司	300,000,000.00	2016 年 07 月 06 日	2016 年 12 月 14 日	无息
四川省能源投资集团有限责任公司	200,000,000.00	2016 年 08 月 25 日	2016 年 12 月 14 日	无息
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
川化集团有限责任公司	资产拍卖	450,000,000.00	
四川省川化新天府化工有限责任公司	债务重组	44,526,960.01	
四川川化青上化工有限公司	债务重组	14,140,666.66	
四川川化永鑫建设工程有限公司	债务重组	13,591,188.17	
四川省能源投资集团有限责任公司	债务重组	7,850,526.21	
四川能投润嘉置业有限公司	债务重组	2,537,876.31	
川化集团有限责任公司	债务重组	1,125,456.90	
四川能投润嘉园林有限公司	债务重组	702,733.34	
四川川化永昱化工工程有限责任公司	债务重组	65,000.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,411,500.00	1,472,600.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	四川长江水运有限责任公司	46,100,000.00	230,500.00		
	四川省铁路兴鑫物流有限公司	36,213,259.80	307,474.56		
	四川美胺化工有限责任公司			2,704,700.00	782,910.00
	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	18,852.98	942.65	59,036.45	1,250.00
	四川天正化工有限责任公司			727,657.76	218,297.33
	四川泸天化绿源醇业有限责任公司			584,000.00	584,000.00
	四川化工控股（集团）有限责任公司			225,000.00	135,000.00
	四川华英化工有限责任公司			106,000.00	106,000.00
	四川川化量力物流有限责任公司			1,561,564.36	
	四川能投润嘉置业有限公司			2,821,435.82	
	四川天华股份有限公司			1,261,950.00	
小 计		82,332,112.78	549,286.35	10,051,344.39	1,827,457.33
预付款项					
	四川川化永鑫建设工程有限责任公司			10,000,000.00	
	四川利丰化工有限责任公司			10,000,372.50	
小 计				20,000,372.50	

其他应收款					
	富利香港有限公司			12,850,000.00	
	四川化工控股（集团）有限责任公司			600,000.00	
	九禾股份有限公司			1,000,120.00	
小 计				14,450,120.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	四川天华股份有限公司		37,283,265.00
	四川川化永鑫建设工程有限公司		36,885,854.35
	四川天华富邦化工有限责任公司		282,366.30
	四川川化生物工程有限责任公司		178,706.91
	泸州市天润实业有限责任公司		287,064.46
	川化集团有限责任公司		30,000.00
	四川省天然气投资有限责任公司	111,168.00	
小 计		111,168.00	74,947,257.02
预收款项			
	四川川化永鑫建设工程有限公司		217,118.08
	四川农资工贸有限责任公司	5,200.00	36,619.40
	四川能投润嘉置业有限公司		0.30
	九禾农资股份有限公司		10,600.00
	四川化工控股(集团)有限责任公司		380,905.70
小 计		5,200.00	645,243.48
其他应付款			
	四川化工控股（集团）有限责任公司		507,000,932.71

	川化集团有限责任公司	6,249,821.45	129,679,879.74
	四川川化永鑫建设工程有限公司		25,636,974.09
	四川能投润嘉置业有限公司		4,990,000.00
	四川川化生物工程有限责任公司		1,192,545.83
	四川泸天化弘旭工程建设公司		772,000.00
	四川川化集团成都望江化工厂		27,626.67
	四川省能源投资集团有限责任公司		80,000,000.00
	四川川化青上化工有限公司	134,948.83	
	四川能投润嘉物业服务有限责任公司	538,933.34	
小 计		6,923,703.62	749,299,959.04

7、关联方承诺

公司控股股东能投集团在《关于川化股份重整的投资协议书》中做出如下承诺：

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

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

8、其他

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重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 上海东方威尔节能技术有限公司（以下简称东方威尔公司）起诉本公司，要求本公司支付节能改造电费利益分成未

付款1,804,313.00元、解除合同并赔偿可得利益损失3,268,941.00元、以及自2014年5月1日起按欠款额的千分之二支付违约金至付清全部服务费之日止。2016年6月20日，成都中院一审判决东方威尔公司享有对本公司的债权1,804,313.00元，并驳回东方威尔公司其余诉讼请求。东方威尔公司不服判决并已提起二次诉讼。截至资产负债表日，本案正在审理之中。

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

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
公司在资产清查中，将前期委托第三方加工的铂金网按评估值调整入账，并作为前期差错更正处理。	本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	存货、年初未分配利润	24,747,138.38
公司对前期与正常经营业务密切相关，符合国家政策规定并享受的增值税退税返还，调整为经常性损益处理。	本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	本项更正不对财务报表项目产生影响	

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(一) 重整资产处置

2016年3月24日，成都市中级人民法院（以下简称成都中院）作出（2016）川01民破1-1号《民事裁定书》，裁定受理债权人对本公司的重整申请。2016年4月5日，成都中院作出（2016）川01民破1-1号《决定书》，指定管理人开展重整工作。

2016年5月22日，根据公司第一次债权人会议表决通过的《川化股份有限公司资产处置方案》，本公司管理人委托四川省嘉士利拍卖有限公司于对公司的全部非货币资产进行公开拍卖，包括存货、机器设备、车辆、房产、土地、股权、知识产权、债权以及其他有财产价值的权利和实物。最终由川化集团有限责任公司以人民币 45,000 万元竞得拍卖标的。

(二) 出资人权益调整

根据公司第二次债权人会议表决通过和成都中院裁定批准的《重整计划》，本公司以现有总股本为基数，按照每10股转增17.02股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增80,000万股。转增实施完毕后，本公司总股本由47,000万股增加至127,000万股。本次转增股份由重整投资人有条件受让。公司将转增股份变现所得用于支付重整费用、共益债务和清偿债务，剩余部分作为公司后续经营发展的资金使用。

重整投资人参加遴选受让资本公积金转增股份的主要条件包括：(1) 以不低于4元/股的价格标准受让本公司资本公积金转增的股份；(2) 承诺使本公司具备持续经营能力，满足2017年申请恢复上市的各项要求；(3) 承诺本公司2017年度实现的经审计归属于母公司的净利润不低于3.15亿元、2018年度不低于3.5亿元。如果实际净利润低于上述承诺的，由重整投资人在相应会计年度审计报告出具后1个月内以现金方式补足未达到承诺净利润的差额部分。(4) 作出利润承诺的重整投资人受让的资本公积金转增股份，在利润承诺期以及如果未能满足承诺利润，在完成现金补足差额之前，不得通过二级市场抛售、协议转让等任何方式进行减持。

根据出资人权益调整方案，能源集团等共十三家企业组成的联合体通过遴选受让了公司资本公积金转增股份，受让均价为4.30232元/股。2016年12月13日，本公司对资本公积金转增股份完成了股权登记手续。公司收到重整投资人支付的转增股份款3,441,856,000.00元，扣除印花税1,720,928.00元、股权登记费530,000.00元后的净额为3,439,605,072.00元计入资本公积。

(三) 重整债务清偿

根据公司第二次债权人会议表决通过和成都中院裁定批准的《重整计划》，本公司的债权清偿方案如下：(1) 有特定财产担保债权在本重整计划执行期限内，以担保财产的实际变现所得优先进行清偿，未获全额清偿的部分，按照普通债权清偿比例进行清偿；(2) 职工债权、税款债权在本重整计划执行期限内，以无担保财产及转增股份实际变现所得的资金一次性全额清偿；(3) 普通债权在本重整计划执行期限内，以无担保财产及转增股份实际变现所得的资金一次性清偿，其中每家普通债权人债权额100万元以下（含100万元）的债权全额清偿，每家普通债权人债权额超过100万元的部分按照50%的比例清偿；(4) 对已向管理人申报但经管理人审查暂不确认的债权，以及本公司账面记载在进入重整程序前已成立但未依法申报债权，重整计划执行完毕后，按照重整计划规定的同类同类债权的清偿条件获得清偿。

2016年12月28日，本公司收到成都中院出具的（2016）川01民破1-5号《民事裁定书》，裁定本公司重整计划已执行完毕。公司在本次重整债务清偿中的财务影响如下：

债务重组方式	债务重组利得金额	已提存的或有应付金额
司法重整	551,116,694.43	34,373,236.44

(四) 修改公司章程事项

2016年6月18日，公司第六届董事会二〇一六第三次临时会议通过了关于修改《公司章程》部分条款的议案，对公司经营范围进行了补充。

(五) 分部信息

本公司2016年对非货币的经营性资产进行了整体拍卖，拍卖后公司主营化工贸易相关业务，暂不存在多种经营，故无报告分部。

8、其他

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

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						38,009,335.38	40.69%	38,009,335.38	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	597,481,109.53	100.00%	3,168,288.33	0.53%	594,312,821.20	48,709,349.20	52.15%	40,209,538.05	82.55%	8,499,811.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						6,687,830.63	7.16%	6,687,830.63	100.00%	
合计	597,481,109.53	100.00%	3,168,288.33	0.53%	594,312,821.20	93,406,515.21	100.00%	84,906,704.06	90.90%	8,499,811.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内	593,480,345.03	2,968,250.10	0.50%
4-12 个月	4,000,764.50	200,038.23	5.00%
1 年以内小计	597,481,109.53	3,168,288.33	0.53%
合计	597,481,109.53	3,168,288.33	0.53%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

本期计提坏账准备2,626,536.62元，处置应收账款转销坏账准备84,364,952.35元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(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	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
四川翔龄实业有限公司	135,044,212.07	22.60	675,221.06
中铝天津国际贸易有限公司	105,235,000.00	17.61	526,175.00
江苏新东旭纺织科技有限公司	62,457,789.38	10.45	312,288.95
天津泰达能源集团有限公司	47,793,674.00	8.00	238,968.37
四川长江水运有限责任公司	46,100,000.00	7.72	230,500.00
小 计	396,630,675.45	66.38	1,983,153.38

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						49,304,800.00	53.03%	49,304,800.00	100.00%	
按信用风险特征组	418,852.	100.00%	17,977.6	4.29%	400,875.0	43,671.	46.97%	262,134.7	0.60%	43,409,290.

合计计提坏账准备的其他应收款	62		2		0	425.51		6		75
合计	418,852.62	100.00%	17,977.62	4.29%	400,875.00	92,976.225.51	100.00%	49,566,934.76	53.31%	43,409,290.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
结算期内	14,054.56		
3 个月以内	50,272.90	251.36	0.50%
4-12 个月	354,525.16	17,726.26	5.00%
1 年以内小计	418,852.62	17,977.62	4.29%
合计	418,852.62	17,977.62	4.29%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

本期计提坏账准备17,694.23元，处置其他应收款转销坏账准备49,566,651.37元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	222,985.00	

押金保证金	77,045.16	43,000,000.00
员工备用金	104,767.90	452,885.00
关联方往来		49,304,800.00
其他	14,054.56	218,540.51
合计	418,852.62	92,976,225.51

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川博瑞麦迪亚置业有限公司	押金	74,478.22	4-12 个月	17.78%	3,723.91
余周鹏	备用金	28,000.00	4-12 个月	6.68%	1,400.00
刘兴勇	备用金	16,495.00	4-12 个月	3.94%	824.75
刘慧	备用金	10,000.00	4-12 个月	2.39%	500.00
成都麦迪亚物业服务 有限公司	押金	1,316.94	4-12 个月	0.31%	65.85
合计	--	130,290.16	--	31.11%	6,514.51

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资				265,933,774.00	224,200,000.00	41,733,774.00
合计				265,933,774.00	224,200,000.00	41,733,774.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川川化青上化工有限公司	41,733,774.00		41,733,774.00			
四川省川化新天府化工有限责任公司	25,500,000.00		25,500,000.00			
四川锦华化工有限责任公司	68,850,000.00		68,850,000.00			
四川川化永昱化工工程有限责任公司	2,850,000.00		2,850,000.00			
四川禾浦化工有限责任公司	127,000,000.00		127,000,000.00			
合计	265,933,774.00		265,933,774.00			

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,602,350,575.98	1,549,054,983.90	19,453,502.92	19,920,115.26
其他业务	37,039,755.65	35,928,460.68	30,260,222.68	22,647,600.33
合计	1,639,390,331.63	1,584,983,444.58	49,713,725.60	42,567,715.59

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	7,156,573.74	10,600,233.42
处置长期股权投资产生的投资收益	25,330,452.05	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,192,322.42	1,229,964.51
处置可供出售金融资产取得的投资收益	33,637,127.47	
合计	69,316,475.68	11,830,197.93

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	457,074,432.81	
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）	19,558,500.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	192,750.00	
债务重组损益	536,298,002.24	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-169,382,364.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,660,052.43	
减：所得税影响额	30,117.95	
少数股东权益影响额	58,887.80	
合计	856,312,367.64	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
非流动资产处置利得	99,821,802.44	经营性资产拍卖所致

非流动资产处置损失	-10,609,353.08	经营性资产拍卖所致
可供出售金融资产处置收益	33,637,127.47	经营性资产拍卖所致
长期股权投资处置收益	334,224,855.98	经营性资产拍卖所致
合 计	457,074,432.81	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-87.19%	1.85	1.85
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.23%	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	868,583,324.85	-565,351,415.24	2,853,943,158.03	-1,398,430,632.87
按国际会计准则调整的项目及金额：				

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

√ 适用 □ 不适用

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	868,583,324.85	-565,351,415.24	2,853,943,158.03	-1,398,430,632.87
按境外会计准则调整的项目及金额：				

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

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