

四川宏达股份有限公司

600331

2013 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、公司半年度财务报告未经审计。

四、公司负责人杨骞先生、主管会计工作负责人陈力先生及会计机构负责人（会计主管人员）帅巍先生声明：保证本半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：报告期内，公司无利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、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	3
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	5
第四节 董事会报告	6
第五节 重要事项	12
第六节 股份变动及股东情况	14
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	15
第八节 财务报告（未经审计）	16
第九节 备查文件目录	85

第一节 释义

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		
本公司、公司、宏达股份	指	四川宏达股份有限公司
宏达集团	指	四川宏达(集团)有限公司
实际控制人	指	刘沧龙先生
第一大股东	指	四川宏达实业有限公司
董事会	指	四川宏达股份有限公司董事会
监事会	指	四川宏达股份有限公司监事会
股东大会	指	四川宏达股份有限公司股东大会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司章程	指	四川宏达股份有限公司公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	四川宏达股份有限公司
公司的中文名称简称	宏达股份
公司的外文名称	Sichuan Hongda co.,Ltd
公司的法定代表人	杨骞先生

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王延俊	刘洪
联系地址	四川省成都市锦里东路 2 号宏达国际广场 28 楼	四川省成都市锦里东路 2 号宏达国际广场 28 楼
电话	028-86141081	028-86141081
传真	028-86140372	028-86140372
电子信箱	dshbgs@sinohongda.com	dshbgs@sinohongda.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	四川省什邡市师古镇慈山村
公司注册地址的邮政编码	618418
公司办公地址	四川省成都市锦里东路 2 号宏达国际广场 28 楼
公司办公地址的邮政编码	610041
公司网址	http://www.sichuanhongda.com
电子信箱	dshbgs@sinohongda.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

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
A 股	上海证券交易所	宏达股份	600331

六、公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司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	本报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,585,921,741.83	2,133,632,841.04	-25.67
归属于上市公司股东的净利润	-95,716,962.04	-185,209,052.22	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-109,879,672.34	-190,102,771.41	不适用
经营活动产生的现金流量净额	153,615,570.41	449,201,331.12	-65.80
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	654,034,816.28	748,067,715.44	-12.57
总资产	7,550,913,290.33	7,894,279,897.56	-4.35

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	-0.0927	-0.1795	不适用
稀释每股收益（元 / 股）	-0.0927	-0.1795	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.1065	-0.1842	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-13.67	-16.09	增加 2.42 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-15.69	-16.52	增加 0.83 个百分点

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-142,961.14
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	15,071,318.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,296,103.03
少数股东权益影响额	491,745.66
所得税影响额	38,710.67
合计	14,162,710.30

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

1、报告期公司经营分析

报告期内，受国际经济复苏缓慢，国内经济结构调整、铅锌行业供给过剩、消费需求乏力的影响，锌锭价格持续低迷。公司锌产品盈利水平进一步降低，公司采取各种措施积极应对，加强对市场的分析和把控，强化内部控制、调整业务模式、利用套期保值工具防范价格风险，加大稀贵金属的提炼，主动把握和创造盈利机会，努力完成各项经营目标。但锌锭市场价格持续低迷等负面因素对公司锌冶炼的经营业绩产生了较大压力。

化工方面，受国内需求走软、国际出口不畅等因素的影响，磷化工产品市场价格持续下降，公司磷化工产品毛利空间进一步缩小。公司虽然通过技术改革、推进生产工艺升级转型，积极开发新的磷铵产品，保持了生产经营的稳步推进。但受市场价格下滑的影响，盈利水平仍受到一定程度的影响。

报告期内，公司实现营业收入 1,585,921,741.83 元，比上年同期减少 25.67%；实现归属于母公司的净利润-95,716,962.04 元。

2、报告期内主要产品产量

产品	产量（吨）
锌锭（含锌合金）	55,777.62
硫化锌（铅）精矿	28,417.77
磷酸一铵	168,286.45
磷酸氢钙	36,440.09
复合肥	15,944.08
碳酸氢铵	81,006.50
合成氨	50,309.48
白肥	7,521.72

(二) 主营业务分析

1、财务报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	1,585,921,741.83	2,133,632,841.04	-25.67
营业成本	1,316,018,537.22	1,811,897,348.85	-27.37
销售费用	50,712,545.75	68,848,196.36	-26.34
管理费用	142,452,918.39	227,712,663.75	-37.44

财务费用	160,746,421.55	187,457,223.69	-14.25
经营活动产生的现金流量净额	153,615,570.41	449,201,331.12	-65.80
投资活动产生的现金流量净额	-273,177,185.50	109,674,152.68	-349.08
筹资活动产生的现金流量净额	-736,689,018.61	-1,167,295,306.14	不适用
研发支出	5,840,634.16	2,808,753.68	107.94

营业收入变动原因说明：主要产品销量和价格下降。

营业成本变动原因说明：主要产品销量下降。

销售费用变动原因说明：主要产品销量下降。

管理费用变动原因说明：主要是公司本期加强管理，严格控制管理费用所致。

财务费用变动原因说明：主要公司偿还了部分银行贷款。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是公司上年同期收回原统借统贷给成都置成房地产开发公司的款项所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要公司本期固定资产和在建工程支出增加，而上年同期有收回投资和取得投资收益收到的现金所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是公司本期偿还的银行借款减少所致。

研发支出变动原因说明：公司加大技术研发投入及新产品开发。

2、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

上年同期公司收到四川信托有限公司分配 2011 年度利润，本期公司尚未收到四川信托有限公司分配的 2012 年度利润。

(三) 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（%）
化工业	548,956,098.82	516,258,057.93	5.96	-27.71	-19.93	减少 9.13 个百分点
冶金业	856,074,458.37	719,123,350.36	16.00	-33.70	-36.00	增加 3.03 个百分点
采矿业	138,341,214.59	51,746,795.73	62.59	254.23	186.94	增加 8.77 个

						百分点
酒店业	10,417,451.40	2,472,505.17	76.27	-30.51	-46.21	增加 6.93 个百分点
物管收入	4,306,617.98	2,101,625.07	51.20	29.94	-11.39	增加 22.76 个百分点
工程设计收入	12,950.00	1,754,332.06	-13,446.97	-95.75	54.36	减少 13,174.34 个百分点
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（%）
锌产品	750,978,596.34	643,397,738.11	14.33	-41.59	-42.58	增加 1.49 个百分点
硫化铅(锌)精矿	114,290,214.48	51,017,560.81	55.36	194.27	184.50	增加 1.53 个百分点
碳铵	41,727,170.50	50,778,180.06	-21.69	-11.07	13.21	减少 26.10 个百分点
磷铵产品	366,554,025.30	335,672,889.16	8.42	-22.39	-20.51	减少 2.16 个百分点
氢钙产品	55,719,825.00	52,865,528.62	5.12	-49.91	-42.84	减少 11.74 个百分点
复合肥	43,245,813.95	43,797,428.51	-1.28	-21.70	-25.90	增加 5.73 个百分点
其他产品	170,856,126.21	109,598,878.75	35.85	115.54	275.80	减少 27.36 个百分点
酒店服务	10,417,451.40	2,472,505.17	76.27	-30.51	-46.21	增加 6.93 个百分点
物业管理	4,306,617.98	2,101,625.07	51.20	29.94	-11.39	增加 22.76 个百分点
工程设计服务	12,950.00	1,754,332.06	-13,446.97	-95.75	54.36	减少 13,174.34 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（%）
华东地区	649,458,456.16	-41.21
西南地区	339,633,023.99	-24.68
华北地区	94,499,100.80	-32.01
东北地区	28,562,140.00	-55.08
华南地区	251,906,501.25	-6.55
西北地区	81,429,550.25	71.32
华中地区	25,672,489.82	-21.91
国外	86,947,528.89	

(四) 核心竞争力分析

公司拥有储量亚洲最大，世界第四的云南兰坪铅锌矿，公司目前拥有 24 万吨电解锌/年和 10 万吨锌合金/年生产能力，处于国内同行业前列，公司电解锌两个品牌已分别在上海金期所和伦敦金期所同时注册。

公司磷酸盐产品以工业级、饲料级、食品级为主，共分 4 个大类，20 多个品种，其技术、品牌、管理在中国同行业中具有比较优势。

公司通过并保持了 ISO9001 质量体系、ISO14001 环境体系、OHSAS18001 职业健康安全体系认证。公司凭借科学精细的企业管理，稳定过硬的产品质量，诚实守信的工作态度，先后荣获"全国化工先进企业"、"全国 AAA 级信用企业"、"全国重合同守信用企业"、"四川省第八届优秀企业"、"四川省质量信誉 AAA 级企业"、"四川省污染治理全面达标企业"、"节能减排先进单位"，省、市"环保先进企业"、"资源综合利用先进企业"等多项殊荣，实现了经济效益、环保效益、社会效益和谐共赢。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

(1) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	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
四川信托有限公司	247,000,000	19	19	247,000,000	/	/	长期股权投资	/
合计	247,000,000	/	/	247,000,000	/	/	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
四川信托有限公司	银大教育集团贷款集合资金信托计划(第二期)	6,000	2013 年 3 月 7 日	2015 年 1 月 31 日	预期年化收益率	是	是	否	否	其他关联人
合计	/	6,000	/	/	/	/	/	/	/	/

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
云南金鼎锌业有限公司	内资	主要从事有色金属及其产成品、半成品、矿产品的地勘、测量、采矿、选矿、冶炼、加工及自产自销。	973,220,000.00	3,809,860,629.26	5,207,379.73
四川华宏国际经济技术投资有限公司	内资	主要从事项目投资；生产、销售化工原料及产品；生产电解锌；批发、零售、代购、代销五金交电、矿产品；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	38,000,000.00	385,463,705.02	-6,659,159.01
四川绵竹川润化工有限公司	内资	液氨、碳铵、活性磷酸钙、磷酸三钙。	83,435,000.00	383,352,533.24	-12,130,431.00
四川安县宏达化工有限公司	内资	生产销售工业硫酸、普通过磷酸钙	9,900,000.00	15,867,798.11	-1,095,316.25
成都江南物业管理有限公司	内资	物业管理、保洁清洗(不含国家限制项目)、销售日用百货、建辅建材、装饰材料、五金交电、家用电器。中餐、销售电话卡用品、房屋租赁、房屋中介。	500,000.00	6,724,147.04	774,234.93
四川钒钛资源开发有限公司	内资	销售矿产品	100,000,000.00	91,896,530.19	-1,535,656.77
香港宏达国际贸易有限公司		从事进出口贸易和投资	(USD) 8,957,900.00	55,241,224.82	
四川宏达金桥大酒店有限公司	内资	中餐制售、歌舞娱乐、住宿、健身、美容美发等	60,000,000.00	133,278,022.91	-2,008,307.13
剑川益云有色金属有限公司	内资	电锌、电炉锌粉、硫酸、镉等金属的冶炼、生产、销售；有色金属原料购销、冶炼（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）	117,846,100.00	216,815,759.94	4,707,155.61
四川宏达工程技术有限公司	内资	化工工程设计、压力容器设计和压力管道设计、工程晒图	1,000,000.00	1,505,571.34	-262,634.69
四川宏达钼铜有限公司	内资	钼、铜、铅、锌生产、加工、销售及经营本企业产品进出口业务	100,000,000.00	106,039,377.64	

(2) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主营业务收入	主营业务利润	净利润	控股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
云南金鼎锌业有限公司	内资	566,812,271.20	156,109,588.31	5,207,379.73	3,124,427.84	不适用
剑川益云有色金属有限公司	内资	58,370,706.12	12,587,708.54	4,707,155.61	4,707,155.61	不适用
成都江南物业管理有限公司	内资	4,306,617.98	2,204,992.91	774,234.93	735,523.18	不适用

5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
云南金鼎车间技改工程		80.016	90,654,189.72	202,200,692.63	
10 万吨电锌二期工程		70.142	45,272,310.55	238,543,627.66	
宏达新城			16,764,394.36	146,608,073.58	
钼铜项目				37,823,698.00	
川润技改项目		63.252	97,294,024.52	206,152,417.64	
其他工程			30,194,345.99	305,128,885.64	
合计		/	280,179,265.14	1,136,457,395.15	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

为了促进公司规范运作和健康发展,充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利,不断完善董事会、股东大会对公司利润分配事项的决策程序和机制。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及相关法律法规的规定,结合公司实际情况,经公司第六届董事会第十三次会议和 2013 年第一次临时股东大会审议通过对《公司章程》中利润分配政策相关内容进行修定,并制定了《四川宏达股份有限公司分红政策及未来三年股东回报规划》。详细情况见相关公告。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
成都江南房地产开发有限公司	接受租赁	市场价格	707,698.54	100.00	361,770.12	100.00
四川宏达龙腾贸易有限公司	采购磷矿石	市场价格	10,444,387.08	9.59	18,677,959.42	8.98
四川宏达龙腾贸易有限公司	采购硫磺	市场价格			3,714,223.50	2.59
无锡艾克赛尔栅栏有限公司	栅栏栏杆	市场价格			57,417.80	100.00

2、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
四川宏达(集团)有限公司	其他关联人	提供劳务	提供劳务	市场价格		167,937.22	0.60	现金		
合计				/	/	167,937.22	0.60	/	/	/

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

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	8,700
报告期末对子公司担保余额合计(B)	8,700
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)	
担保总额(A+B)	8,700
担保总额占公司净资产的比例(%)	13.30

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

√ 不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

公司于 2013 年 4 月 23 日召开的第六届董事会第十九次会议审议通过了《公司关于续聘公司 2013 年年度审计机构的议案》，公司聘用天健会计师事务所为公司 2013 年度审计机构，并经 2013 年 6 月 14 日召开的 2012 年年度股东大会审议通过。

九、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

实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、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。

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。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				121,636		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
四川宏达实业有限公司	境内非国有法人	26.3953	272,400,000		0	质押 271,670,000
邹健	境内自然人	1.72	17,750,010		0	未知
云南国际信托有限公司-云信成长 2007-2 第五期集合资金信托	未知	1.5518	16,014,086		0	未知
江苏省国际信托有限责任公司－民生新股自由打资金信托二号	未知	1.5391	15,883,005		0	未知
中信信托有限责任公司－建苏 725	未知	0.6311	6,512,542		0	未知
四川德胜集团钢铁有限公司	未知	0.2323	2,397,095		0	未知

中国中投证券有限责任公司 客户信用交易担保证券账户	未知	0.2141	2,209,465		0	未知
成都耕耘商贸有限公司	未知	0.2093	2,159,708		0	未知
张亚伟	境内自然人	0.1998	2,062,147		0	未知
高杰	境内自然人	0.1862	1,921,570		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
四川宏达实业有限公司		272,400,000		人民币普通股	272,400,000	
邹健		17,750,010		人民币普通股	17,750,010	
云南国际信托有限公司-云信成长 2007-2 第五期集合资金信托		16,014,086		人民币普通股	16,014,086	
江苏省国际信托有限责任公司－民生新股自由打资金信托二号		15,883,005		人民币普通股	15,883,005	
中信信托有限责任公司－建苏 725		6,512,542		人民币普通股	6,512,542	
四川德胜集团钢铁有限公司		2,397,095		人民币普通股	2,397,095	
中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户		2,209,465		人民币普通股	2,209,465	
成都耕耘商贸有限公司		2,159,708		人民币普通股	2,159,708	
张亚伟		2,062,147		人民币普通股	2,062,147	
高杰		1,921,570		人民币普通股	1,921,570	
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司未知以上无限售条件股东与其他无限售条件流通股股东之间或无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人关系。				

三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、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
胡应福	总会计师	解聘	因工作原因辞去总会计师一职。
陈 力	总会计师	聘任	

第八节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）1.	788,122,982.24	1,645,355,440.07
交易性金融资产			
应收票据	五（一）2.	57,092,219.80	168,484,648.52
应收账款	五（一）3.	33,475,130.51	12,328,820.49
预付款项	五（一）4.	138,438,478.64	120,008,940.21
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（一）5.	77,536,514.74	85,586,129.10
存货	五（一）6.	1,582,523,484.35	1,386,315,045.72
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）7.	258,472,408.57	162,802,628.48
流动资产合计		2,935,661,218.85	3,580,881,652.59
非流动资产：			
可供出售金融资产		60,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（一）8.	247,100,000.00	247,100,000.00
投资性房地产	五（一）9.	140,958,605.51	142,505,934.16
固定资产	五（一）10.	2,149,889,079.21	2,223,146,741.28
在建工程	五（一）11.	1,136,457,395.15	878,543,855.17
工程物资	五（一）12.	19,894,471.38	263,722.05
固定资产清理			
无形资产	五（一）13.	371,610,097.16	386,943,244.13
开发支出			
商誉	五（一）14.	7,627,303.37	7,627,303.37
长期待摊费用	五（一）15.	387,106,301.00	327,113,286.25
递延所得税资产	五（一）16.	37,008,818.70	42,554,158.56
其他非流动资产	五（一）17.	57,600,000.00	57,600,000.00
非流动资产合计		4,615,252,071.48	4,313,398,244.97
资产总计		7,550,913,290.33	7,894,279,897.56

合并资产负债表（续）

2013 年 6 月 30 日

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五（一）19.	4,333,059,084.56	4,670,236,448.72
交易性金融负债			
应付票据	五（一）20.	518,740,500.00	185,810,000.00
应付账款	五（一）21.	365,920,137.80	289,528,978.55
预收款项	五（一）22.	143,690,757.33	204,601,849.13
应付职工薪酬	五（一）23.	34,560,505.59	32,088,800.04
应交税费	五（一）24.	13,855,602.35	22,605,653.64
应付利息			
应付股利	五（一）25.	6,866,110.60	5,309,978.60
其他应付款	五（一）26.	173,266,890.64	175,258,225.26
一年内到期的非流动负债	五（一）27.	236,000,000.00	407,000,000.00
其他流动负债			20,598,727.62
流动负债合计		5,825,959,588.87	6,013,038,661.56
非流动负债：			
长期借款	五（一）29.	312,950,000.00	376,950,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五（一）16.	1,454,376.77	1,454,376.77
其他非流动负债	五（一）30.	55,683,381.86	54,287,500.00
非流动负债合计		370,087,758.63	432,691,876.77
负债合计		6,196,047,347.50	6,445,730,538.33
股东权益：			
股本	五（一）31.	1,032,000,000.00	1,032,000,000.00
资本公积	五（一）32.	252,842,491.94	252,842,491.94
减：库存股			
盈余公积	五（一）34.	172,703,990.51	172,703,990.51
专项储备	五（一）33.	39,180,764.72	36,548,145.34
未分配利润	五（一）35.	-836,803,114.39	-741,086,152.35
外币报表折算差额		-5,889,316.50	-4,940,760.00
归属于母公司股东权益合计		654,034,816.28	748,067,715.44
少数股东权益		700,831,126.55	700,481,643.79
股东权益合计		1,354,865,942.83	1,448,549,359.23
负债和股东权益总计		7,550,913,290.33	7,894,279,897.56

法定代表人：杨骞

主管会计工作的负责人：陈力

会计机构负责人：帅巍

合并利润表

2013 年 1-6 月

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,585,921,741.83	2,133,632,841.04
其中：营业收入	五（二）1.	1,585,921,741.83	2,133,632,841.04
二、营业总成本		1,683,962,842.64	2,327,459,673.87
其中：营业成本	五（二）1.	1,316,018,537.22	1,811,897,348.85
营业税金及附加	五（二）2.	8,328,799.39	8,301,488.09
销售费用	五（二）3.	50,712,545.75	68,848,196.36
管理费用	五（二）4.	142,452,918.39	227,712,663.75
财务费用	五（二）5.	160,746,421.55	187,457,223.69
资产减值损失	五（二）6.	5,703,620.34	23,242,753.13
加：公允价值变动收益			
投资收益			51,300,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润		-98,041,100.81	-142,526,832.83
加：营业外收入	五（二）8.	16,287,809.86	1,650,051.99
减：营业外支出	五（二）9.	2,655,555.89	1,525,227.81
其中：非流动资产处置损失		149,707.43	-21,227.71
四、利润总额		-84,408,846.84	-142,402,008.65
减：所得税费用	五（二）10.	11,151,031.17	38,883,653.46
五、净利润		-95,559,878.01	-181,285,662.11
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司股东的净利润		-95,716,962.04	-185,209,052.22
少数股东损益		157,084.03	3,923,390.11
六、每股收益			
（一）基本每股收益		-0.0927	-0.1795
（二）稀释每股收益		-0.0927	-0.1795
七、其他综合收益	五（二）12.	-954,085.36	22,755,571.80
八、综合收益总额		-96,513,963.37	-158,530,090.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		-96,665,518.54	-162,961,398.81
归属于少数股东的综合收益总额		151,555.17	4,431,308.50

法定代表人：杨骞

主管会计工作的负责人：陈力

会计机构负责人：帅巍

合并现金流量表

2013 年 1-6 月

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
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		1,808,187,155.23	2,363,862,818.26
收到的税费返还		790,000.00	
收到的其他与经营活动有关的现金	五（三）1.	28,108,438.64	335,243,997.10
经营活动现金流入小计		1,837,085,593.87	2,699,106,815.36
购买商品、接受劳务支付的现金		1,099,682,682.54	1,583,270,117.39
支付给职工以及为职工支付的现金		265,562,493.20	330,428,540.79
支付的各项税费		89,418,280.60	171,375,169.20
支付的其他与经营活动有关的现金	五（三）2.	228,806,567.12	164,831,656.86
经营活动现金流出小计		1,683,470,023.46	2,249,905,484.24
经营活动产生的现金流量净额		153,615,570.41	449,201,331.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到现金			191,000,000.00
取得投资收益收到的现金			51,300,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		67,665.39	98,572.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		67,665.39	242,398,572.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		273,244,850.89	132,724,419.43
投资所支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		273,244,850.89	132,724,419.43
投资活动产生的现金流量净额		-273,177,185.50	109,674,152.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		2,291,500,000.00	2,549,876,074.79
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,291,500,000.00	2,549,876,074.79
偿还债务所支付的现金		2,863,677,364.16	3,512,030,072.52
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		164,511,654.45	205,141,308.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,020.00	10,007,540.00
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,028,189,018.61	3,717,171,380.93
筹资活动产生的现金流量净额		-736,689,018.61	-1,167,295,306.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-981,824.13	213,104.67
五、现金及现金等价物净增加额		-857,232,457.83	-608,206,717.67
加：期初现金及现金等价物余额		1,645,355,440.07	1,612,125,480.37
六、期末现金及现金等价物余额		788,122,982.24	1,003,918,762.70

法定代表人：杨骞

主管会计工作的负责人：陈力

会计机构负责人：帅巍

合并股东权益变动表

2013 年 1-6 月

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	专项储备	未分配利润	其他		
一、上期期末余额	1,032,000,000.00	252,842,491.94		172,703,990.51	36,548,145.34	-741,086,152.35	-4,940,760.00	700,481,643.79	1,448,549,359.23
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本期期初余额	1,032,000,000.00	252,842,491.94		172,703,990.51	36,548,145.34	-741,086,152.35	-4,940,760.00	700,481,643.79	1,448,549,359.23
三、本期增减变动金额					2,632,619.38	-95,716,962.04	-948,556.50	349,482.76	-93,683,416.40
（一）净利润						-95,716,962.04		157,084.03	-95,559,878.01
（二）其他综合收益							-948,556.50	-5,528.86	-954,085.36
上述（一）和（二）小计						-95,716,962.04	-948,556.50	151,555.17	-96,513,963.37
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配								-1,557,152.00	-1,557,152.00
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配								-1,557,152.00	-1,557,152.00
3. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备					2,632,619.38			1,755,079.59	4,387,698.97
1. 本期提取					2,632,619.38			1,755,079.59	4,387,698.97
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	1,032,000,000.00	252,842,491.94		172,703,990.51	39,180,764.72	-836,803,114.39	-5,889,316.50	700,831,126.55	1,354,865,942.83

合并股东权益变动表(续)

2013 年 1-6 月

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：人民币元

项目	上期金额								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	专项储备	未分配利润	其他		
一、上期期末余额	1,032,000,000.00	233,972,145.70		172,703,990.51	22,807,022.67	-213,135,465.67	-4,851,548.04	741,523,526.46	1,985,019,671.63
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本期期初余额	1,032,000,000.00	233,972,145.70		172,703,990.51	22,807,022.67	-213,135,465.67	-4,851,548.04	741,523,526.46	1,985,019,671.63
三、本期增减变动金额		22,034,548.75			32,850,955.67	-185,209,052.22	213,104.66	3,753,241.61	-126,357,201.53
(一) 净利润						-185,209,052.22		3,923,390.11	-181,285,662.11
(二) 其他综合收益		22,034,548.75					213,104.66	507,918.39	22,755,571.80
上述(一)和(二)小计		22,034,548.75				-185,209,052.22	213,104.66	4,431,308.50	-158,530,090.31
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配								-22,578,704.00	-22,578,704.00
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配								-22,578,704.00	-22,578,704.00
3. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备					32,850,955.67			21,900,637.11	54,751,592.78
1. 本期提取					40,386,171.42			26,924,114.28	67,310,285.70
2. 本期使用					7,535,215.75			5,023,477.17	12,558,692.92
(七) 其他									
四、本期期末余额	1,032,000,000.00	256,006,694.45		172,703,990.51	55,657,978.34	-398,344,517.89	-4,638,443.38	745,276,768.07	1,858,662,470.10

法定代表人：杨骞

主管会计工作的负责人：陈力

会计机构负责人：帅巍

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		436,576,014.27	1,161,265,294.02
交易性金融资产			
应收票据		57,005,619.80	157,234,622.47
应收账款	十一（一）1.	25,746,142.03	5,622,685.10
预付款项		99,400,275.88	102,944,611.74
应收利息			
应收股利		2,335,728.00	
其他应收款	十一（一）2.	166,961,706.64	152,615,014.89
存货		656,818,332.43	622,082,122.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		88,022,437.34	74,038,803.16
流动资产合计		1,532,866,256.39	2,275,803,154.01
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（一）3.	2,216,664,214.33	2,216,664,214.33
投资性房地产		140,958,605.51	142,505,934.16
固定资产		678,586,563.28	696,592,118.46
在建工程		237,513,984.53	210,939,790.81
工程物资			
固定资产清理			
无形资产		97,564,406.72	98,387,716.91
长期待摊费用			
递延所得税资产		33,680,738.15	37,849,631.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,404,968,512.52	3,402,939,405.94
资产总计		4,937,834,768.91	5,678,742,559.95

母公司资产负债表（续）

2013 年 6 月 30 日

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		2,693,600,000.00	3,317,736,448.72
交易性金融负债			
应付票据		460,000,000.00	125,000,000.00
应付账款		249,821,453.07	125,321,424.49
预收款项		51,962,010.99	131,006,258.23
应付职工薪酬		18,787,046.97	19,425,221.90
应交税费		31,586.53	6,316,215.84
应付利息			
应付股利			
其他应付款		84,072,350.29	239,950,613.54
一年内到期的非流动负债		94,000,000.00	294,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,652,274,447.85	4,258,756,182.72
非流动负债：			
长期借款		225,000,000.00	272,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		1,454,376.77	1,454,376.77
其他非流动负债		47,403,381.86	46,007,500.00
非流动负债合计		273,857,758.63	319,461,876.77
负债合计		3,926,132,206.48	4,578,218,059.49
股东权益：			
股本		1,032,000,000.00	1,032,000,000.00
资本公积		1,019,667,848.03	1,019,667,848.03
减：库存股			
盈余公积		172,703,990.51	172,703,990.51
未分配利润		-1,212,669,276.11	-1,123,847,338.08
股东权益合计		1,011,702,562.43	1,100,524,500.46
负债和股东权益总计		4,937,834,768.91	5,678,742,559.95

法定代表人：杨骞

主管会计工作的负责人：陈力

会计机构负责人：帅巍

母公司利润表

2013 年 1-6 月

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一（二）1.	985,978,861.84	1,606,846,102.36
减：营业成本	十一（二）1.	915,641,995.61	1,531,256,441.78
营业税金及附加		992,387.82	1,634,021.12
销售费用		30,864,282.33	43,544,122.01
管理费用		38,931,336.12	92,402,721.44
财务费用		94,955,526.06	140,626,803.80
资产减值损失		5,663,650.09	22,840,348.83
加：公允价值变动收益			
投资收益	十一（二）2.	2,335,728.00	85,168,056.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		-98,734,588.19	-140,290,300.62
加：营业外收入		14,937,371.73	1,492,677.61
减：营业外支出		855,828.46	60,131.63
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额		-84,653,044.92	-138,857,754.64
减：所得税费用		4,168,893.11	23,561,619.80
四、净利润		-88,821,938.03	-162,419,374.44
五、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-88,821,938.03	-162,419,374.44

法定代表人：杨骞

主管会计工作的负责人：陈力

会计机构负责人：帅巍

母公司现金流量表

2013 年 1-6 月

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
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	1,103,955,134.42	1,668,128,470.25
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	31,627,246.81	332,932,401.45
经营活动现金流入小计	1,135,582,381.23	2,001,060,871.70
购买商品、接受劳务支付的现金	670,741,321.68	1,140,099,778.34
支付给职工以及为职工支付的现金	88,939,578.77	133,496,179.59
支付的各项税费	3,269,678.19	47,528,911.92
支付的其他与经营活动有关的现金	87,608,602.97	100,735,816.91
经营活动现金流出小计	850,559,181.61	1,421,860,686.76
经营活动产生的现金流量净额	285,023,199.62	579,200,184.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到现金		191,000,000.00
取得投资收益收到的现金		85,168,056.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	15,865.39	98,572.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,865.39	276,266,628.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	40,713,854.91	7,258,645.04
投资所支付的现金		516,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	40,713,854.91	7,775,045.04
投资活动产生的现金流量净额	-40,697,989.52	268,491,583.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
取得借款所收到的现金	909,500,000.00	1,613,376,074.79
发行债券收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	909,500,000.00	1,613,376,074.79
偿还债务所支付的现金	1,780,636,448.72	2,589,830,072.52
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	97,906,325.18	146,144,324.22
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,878,542,773.90	2,735,974,396.74
筹资活动产生的现金流量净额	-969,042,773.90	-1,122,598,321.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	28,284.05	
五、现金及现金等价物净增加额	-724,689,279.75	-274,906,553.94
加：期初现金及现金等价物余额	1,161,265,294.02	839,966,573.16
六、期末现金及现金等价物余额	436,576,014.27	565,060,019.22

法定代表人：杨骞

主管会计工作的负责人：陈力

会计机构负责人：帅巍

母公司股东权益变动表

2013 年 1-6 月

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	专项储备	未分配利润	股东权益合计
一、上期期末余额	1,032,000,000.00	1,019,667,848.03		172,703,990.51		-1,123,847,338.08	1,100,524,500.46
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本期期初余额	1,032,000,000.00	1,019,667,848.03		172,703,990.51		-1,123,847,338.08	1,100,524,500.46
三、本期增减变动金额						-88,821,938.03	-88,821,938.03
（一）净利润						-88,821,938.03	-88,821,938.03
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						-88,821,938.03	-88,821,938.03
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配							
3. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	1,032,000,000.00	1,019,667,848.03		172,703,990.51		-1,212,669,276.11	1,011,702,562.43

母公司股东权益变动表

2013 年 1-6 月

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：人民币元

项目	上期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	专项储备	未分配利润	股东权益合计
一、上期期末余额	1,032,000,000.00	1,007,550,148.03	-	172,703,990.51	-	-630,250,704.45	1,582,003,434.09
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	1,032,000,000.00	1,007,550,148.03	-	172,703,990.51	-	-630,250,704.45	1,582,003,434.09
三、本期增减变动金额	-	12,407,700.00	-	-	-	-162,419,374.44	-150,011,674.44
（一）净利润	-	-	-	-	-	-162,419,374.44	-162,419,374.44
（二）其他综合收益	-	12,407,700.00	-	-	-	-	12,407,700.00
上述（一）和（二）小计	-	12,407,700.00	-	-	-	-162,419,374.44	-150,011,674.44
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,032,000,000.00	1,019,957,848.03	-	172,703,990.51	-	-792,670,078.89	1,431,991,759.65

法定代表人：杨骞

主管会计工作的负责人：陈力

会计机构负责人：帅巍

二、2013 年半年度报告财务报表附注

一、公司基本情况

四川宏达股份有限公司（以下简称公司或本公司）系 1994 年 1 月 28 日经四川省经济体制改革委员会以川体改（94）263 号文批准，由四川省宏达联合化工总厂（后更名为四川宏达实业有限公司）、四川省工商新技术开发公司、四川化工总厂（后更名为川化集团有限责任公司）、什邡县电力公司（后更名为什邡明珠电力有限责任公司）、什邡县地方电力开发公司（后更名为什邡市地方电力开发公司）等五家企业共同发起，并向北海兴垦房地产开发公司、四川省国际信托投资公司、成都宏昌化工建材商贸公司、绵阳市益多园房地产开发有限责任公司、四川省什邡县银兴实业总公司、中国银行什邡支行劳动服务公司、广汉市平原实业发展有限总公司、什邡县双盛建筑材料厂（后更名为什邡市双盛建筑材料厂）等八家企业和内部职工定向募集股份设立的股份有限公司，于 1994 年 6 月 30 日在四川省德阳市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 5106001800132 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 1,032,000,000.00 元，股份总数 1,032,000,000 股（每股面值 1 元）。其中，无限售条件的流通股份 A 股 1,032,000,000 股。公司股票于 2001 年 12 月 20 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司从事冶金、化工、矿山开采及酒店。经营范围：化肥、工业级磷酸一铵、饲料级磷酸氢钙、氯碱、氟硅酸钠、工业硫酸、塑料编织袋、锌锭、锌合金及其废渣中提取的金属材料、稀有金属（钼、铟、锗）、氧化锌的生产销售；建工建材、化工原料批发零售，矿产品（国家限制经营的除外）销售。主要产品或提供的劳务：普通过磷酸钙、复合肥、工业硫酸、锌锭、锌合金、氧化锌、稀有金属（钼、铟、锗）、磷酸氢钙、磷酸一氨、磷酸二氢钾、碳酸氢铵、液氨、氧化锌矿石等，主要应用于农业、汽车、房地产等。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）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。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）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，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司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；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。

（六）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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）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。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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资本公积。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（九）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，计入公允价值变动损益；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损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；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资本公积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. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据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之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项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	金额在 500 万元以上的应收账款以及金额在 100 万元以上的其他应收款
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. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
合并报表范围内的关联方往来款组合	合并报表范围内的往来款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
合并报表范围内的关联方往来款组合	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) 账龄分析法

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, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和合并报表范围内的往来款组合的未来现金流量现值存在显著差异。
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。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(十一) 存货

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及存货跌价准备的计提方法

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，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。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。

(十二) 长期股权投资

1. 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。

(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。

(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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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

可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

（十三）投资性房地产

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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30、50	3.00	1.94-3.23
机器设备	12	3.00	8.08
运输工具	8	3.00	12.13
电子设备及其他	6	3.00	16.17

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 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。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
采矿权	按许可证使用年限

专利权	6
其他	合同规定年限或受益年限

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（十八）长期待摊费用

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。

（十九）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。

（二十）收入

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。

（二十一）安全生产费

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

（二十二）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。
3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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。

（二十三）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。

（二十四）经营租赁

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。

(二十五) 套期会计

1. 本公司套期为现金流量套期。

2. 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：(1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；(2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；(4) 套期有效性能够可靠地计量；(5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：(1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；(2) 该套期的实际抵销结果在80至125的范围内。

3. 现金流量套期会计处理

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税 [注 1]	销售货物或提供应税劳务	0、17%
营业税	应纳税营业额	5%、20%
资源税 [注 2]	矿石销售量	18 元/吨
房产税	从价计征	按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴
	从租计征	按租金收入的 12%计缴
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	2%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.50%[注 3]、25%

[注 1]：本公司生产的锌焙砂、原矿、锌锭、锌合金、氧化锌、氟硅酸钠、硫酸适用税率

为 17%。

根据财政部、国家税务总局财税[2001]113 号文规定，本公司及子公司生产的普通过磷酸钙、磷酸二氢钾、碳酸氢铵、复合肥、磷酸氢钙、磷酸一铵、肥钙产品免征增值税。

[注 2]：根据财政部、国家税务总局财税[2007]100 号文批准，自 2007 年 8 月 1 日起，云南金鼎锌业有限公司资源税税率标准为矿石销售量的 18 元/吨。

[注 3]：香港宏达国际贸易有限公司系本公司在香港注册的子公司，企业所得税适用香港税务条例第 112 章之规定“本港法团公司的利得税率为 16.50%”以及“本港居民从海外赚取利润而毋需在本港纳税”。

（二）税收优惠及批文

本公司及本公司子公司四川绵竹川润化工有限公司主要生产销售电解锌锭、锌合金、氧化锌矿、普钙、钾肥、磷酸氢钙、磷酸一铵、液氨、碳酸氢铵等产品，符合《产业结构调整指导目录（2011 年本）》鼓励类的相关内容，根据财政部、海关总署、国家税务总局《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 号文）精神，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税，本公司及本公司子公司四川绵竹川润化工有限公司的生产经营属税收优惠范围，故 2013 年企业所得税按 15%的税率计缴。

根据云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局、昆明海关下发的云财税[2011]129 号文件精神，云南金鼎锌业有限公司 2013 年暂按西部大开发税收优惠政策享受 15%税率计征企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
四川安县宏达化工有限公司	控股子公司	四川安县	化工	990.00 万元	生产销售工业硫酸、普通过磷酸钙、复合肥	70897396-7
四川华宏国际经济技术投资有限公司	控股子公司	四川成都	贸易、投资	3,800.00 万元	项目投资(不含金融及证券业务);生产、销售化工原材料及产品;生产销售电解锌;自营和代理各类商品及技术的进出口业务等	73481379-9
云南金鼎锌业有限公司	控股子公司	云南兰坪	冶金	97,322.00 万元	有色金属及其成品、半成品、矿产品的地勘测量,采矿、选矿、冶炼、加工产品	71340191-2
四川钒钛资源开发有限公司	控股子公司	四川攀枝花	冶金	10,000.00 万元	销售:矿产品。	67838465-0
香港宏达国际	控股子公司	香港	贸易	895.79 万美元	从事进出口贸易和投资	

贸易有限公司						
四川宏达钼铜有限公司	全资子公司	四川什邡	冶金	10,000.00 万元	钼、铜、铅、锌生产、加工、销售及经营本企业产品进出口业务	56565834-4
云南云龙明珠锌业有限公司	控股子公司之控股子公司	云南云龙	冶金	1,000.00 万元	铅锌矿采选、冶炼及矿产品销售	59931452-3

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
四川安县宏达化工有限公司	9,700,000.00		97.98	97.98	是
四川华宏国际经济技术投资有限公	36,100,000.00		95.00	95.00	是
云南金鼎锌业有限公司	1,431,539,970.69		60.00	60.00	是
四川钒钛资源开发有限公司	51,000,000.00		51.00	51.00	是
香港宏达国际贸易有限公司 [注 1]	61,332,138.22		90.00	100.00	是
四川宏达钼铜有限公司	100,000,000.00		100.00	100.00	是
云南云龙明珠锌业有限公司 [注 2]	8,000,000.00		80.00	80.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
四川安县宏达化工有限公司	127,477.03		
四川华宏国际经济技术投资有限公司	6,684,424.01		
云南金鼎锌业有限公司	639,703,202.64		
四川钒钛资源开发有限公司	44,787,708.32		
香港宏达国际贸易有限公司			
四川宏达钼铜有限公司			
云南云龙明珠锌业有限公司	1,723,225.11		

[注 1]: 本公司直接持有香港宏达国际贸易有限公司 90%股权, 通过四川绵竹川润化工有限公司间接持有香港宏达国际贸易有限公司 10%股权。

[注 2]: 本公司通过云南金鼎锌业有限公司间接持有云南云龙明珠锌业有限公司 80%股权。

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
四川宏达金桥大酒店有限公司	控股子公司	四川什邡	酒店	6,000.00 万元	中餐制售、歌舞娱乐、住宿、健身、美容美发等	74469647-7
四川宏达工程技术有限公司	全资子公司	四川什邡	工程设计服务	100.00 万元	化工工程设计、压力容器设计和压力管道设计、工程晒图	9183310-4

(续上表)

子公司全称	期末实	实质上构成对子公司	持股比	表决权	是否合并报表
-------	-----	-----------	-----	-----	--------

	际出资额	净投资的其他项目余额	例(%)	比例(%)	
四川宏达金桥大酒店有限公司 [注]	84,284,720.52		98.00	100.00	是
四川宏达工程技术有限公司	1,063,784.78		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
四川宏达金桥大酒店有限公司			
四川宏达工程技术有限公司			

[注]：本公司直接持有四川宏达金桥酒店有限公司 98%股权，通过四川绵竹川润化工有限公司间接持有四川宏达金桥酒店有限公司 2%股权。

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
四川绵竹川润化工有限公司	控股子公司	四川绵竹	化工	8,343.50 万元	生产、销售：化肥、磷酸三钙等	20527025-8
成都江南物业管理有限公司	控股子公司	四川成都	物业管理	50.00 万元	物业管理、保洁清洗(不含国家限制项目)、销售日用百货、建辅建材、装饰材料、五金交电、家用电器。中餐、销售电话卡用品、房屋租赁、房屋中介。	72340319-6
剑川益云有色金属有限公司	全资子公司	云南剑川	冶金	11,786.61 万元	电锌、电炉锌粉、硫酸、镉等金属的冶炼、生产、销售；有色金属原料购销、冶炼（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）	55013678-9
兰坪益云有色金属有限公司	全资子公司之全资子公司	云南兰坪	冶金	430.00 万元	有色金属冶炼、来料加工（代加工）、代购代销业务（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）	76042191-6
攀枝花金光钒钛股份有限公司	控股子公司之控股子公司	四川攀枝花	冶金	1,100.00 万元	销售化工产品（不含危险品）、矿产品	69919741-7

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
四川绵竹川润化工有限公司	80,697,605.55		94.21	94.21	是
成都江南物业管理有限公司	429,146.09		95.00	95.00	是
剑川益云有色金属有限公司	120,824,466.35		100.00	100.00	是
兰坪益云有色金属有限公司	10,062,721.65		100.00	100.00	是
攀枝花金光钒钛股份有限公司 [注]	11,360,800.00		4.55	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期
-------	--------	----------------	--

		东损益的金额	初所有者权益中所享有份额后的余额
四川绵竹川润化工有限公司	7,763,260.62		
成都江南物业管理有限公司	96,917.51		
剑川益云有色金属有限公司			
兰坪益云有色金属有限公司			
攀枝花金光钒钛股份有限公司			

[注]：本公司直接持有攀枝花金光钒钛股份有限公司 4.55%股权，通过四川钒钛资源开发有限公司间接持有攀枝花金光钒钛股份有限公司 95.45%股权。

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期无因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况

(2) 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

本期无因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期无新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

本期无非同一控制下企业合并

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			990,117.05			1,408,778.12
美元	21,596.09	6.1787	133,435.76	21,596.09	6.2855	135,742.23
英镑	320.00	9.4213	3,014.82	320.00	10.1611	3,251.55
小 计			1,126,567.63			1,547,771.90
银行存款：						
人民币			537,454,344.92			1,370,008,054.35
美元	9,533,469.22	6.1787	58,904,446.27	9,154,911.59	6.2855	57,543,196.80
港元	43,074.41	0.79655	34,310.92	43,074.41	0.81085	34,926.89
小 计			596,393,102.11			1,427,586,178.04
其他货币资金：						
人民币			190,603,312.50			216,221,490.13

小 计			190,603,312.50			216,221,490.13
合 计			788,122,982.24			1,645,355,440.07

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

其他货币资金包括本公司开具的票据保证金 155,000,000.00 元，以及定期存单 35,603,312.50 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	57,092,219.80		57,092,219.80	168,484,648.52		168,484,648.52
合 计	57,092,219.80		57,092,219.80	168,484,648.52		168,484,648.52

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况(金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
山东冠洲鼎鑫板材科技有限公司	2013 年 5 月 24 日	2013 年 11 月 24 日	5,000,000.00	
中农集团控股股份有限公司	2013 年 5 月 20 日	2013 年 11 月 20 日	2,032,000.00	
阜阳市海歆工贸有限公司	2013 年 5 月 8 日	2013 年 11 月 8 日	2,000,000.00	
江苏省常熟市生产资料有限责任公司	2013 年 2 月 22 日	2013 年 8 月 22 日	1,500,000.00	
江苏省常熟市生产资料有限责任公司	2013 年 5 月 14 日	2013 年 11 月 14 日	1,500,000.00	
小 计			12,032,000.00	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	41,230,218.12	100.00	7,755,087.61	18.81
小 计	41,230,218.12	100.00	7,755,087.61	18.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	41,230,218.12	100.00	7,755,087.61	18.81

(续上表)

种 类	期初数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	18,913,131.19	100.00	6,584,310.70	34.81
小 计	18,913,131.19	100.00	6,584,310.70	34.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	18,913,131.19	100.00	6,584,310.70	34.81

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	32,712,107.55	79.34	1,635,605.38	10,475,347.56	55.39	523,767.38
1-2 年	87,238.92	0.21	8,723.89	218,097.31	1.15	21,809.73
2-3 年	3,116,134.39	7.56	934,840.32	2,925,473.06	15.47	877,641.92
3-4 年	20,524.00	0.05	10,262.00	15,214.50	0.08	7,607.25
4-5 年	642,786.20	1.56	514,228.96	627,571.70	3.32	502,057.36
5 年以上	4,651,427.06	11.28	4,651,427.06	4,651,427.06	24.59	4,651,427.06
小 计	41,230,218.12	100.00	7,755,087.61	18,913,131.19	100.00	6,584,310.70

(2) 本期无实际核销的应收账款情况。

(3) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
上海晋金实业有限公司	非关联方	10,000,834.42	1 年以内	24.26
宝钢新日铁汽车板有限公司	非关联方	8,193,857.08	1 年以内	19.87
宝山钢铁股份有限公司	非关联方	5,991,484.72	1 年以内	14.53
成都新益饲料添加剂厂	非关联方	2,885,318.08	2-3 年	7.00
无锡兴达泡塑新材料股份有限公司	非关联方	1,180,625.70	1 年以内	2.86
小 计		28,252,120.00		68.52

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄列示

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	77,731,554.86	53.86		77,731,554.86
1-2 年	6,545,143.03	4.54		6,545,143.03
2-3 年	2,805,061.30	1.94		2,805,061.30
3 年以上	57,245,519.13	39.66	5,888,799.68	51,356,719.45
合 计	144,327,278.32	100.00	5,888,799.68	138,438,478.64

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	65,662,293.09	52.16		65,662,293.09
1-2 年	5,276,524.04	4.19		5,276,524.04
2-3 年	1,044,067.13	0.83		1,044,067.13
3 年以上	53,914,855.63	42.82	5,888,799.68	48,026,055.95
合 计	125,897,739.89	100.00	5,888,799.68	120,008,940.21

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
康定富强有限责任公司	非关联方	29,106,205.13	4-5 年	尚未供货
西藏自治区地质矿产勘查开发局第五地质大队	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	尚未完成劳务服务
什邡市万隆贸易有限公司	非关联方	9,408,048.97	1 年以内	尚未供货
什邡市剑辉化工有限公司	非关联方	9,706,705.45	1 年以内	尚未供货
尤光洪、秦熙伟	非关联方	5,819,575.51	3-4 年	尚未供货
小 计		74,040,535.06		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
康定富强有限责任公司	29,106,205.13	尚未供货
尤光洪、秦熙伟	5,819,575.51	尚未供货
甘肃省天水宏瑞贸易有限公司	2,704,569.64	尚未供货
成都宏鑫源商贸有限责任公司	2,515,854.20	尚未供货
四川鲸渤硅业有限责任公司	2,500,000.00	尚未供货
镇安县恒欣矿业有限公司	2,269,096.96	尚未供货

小 计	44,915,301.44
-----	---------------

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	64,750,000.00	38.67	47,500,000.00	73.36
按组合计提坏账准备		-		
账龄分析法组合	102,681,178.20	61.33	42,394,663.46	41.29
小 计	102,681,178.20	61.33	42,394,663.46	41.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备		-		
合 计	167,431,178.20	100.00	89,894,663.46	53.69

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	64,750,000.00	36.74	47,500,000.00	73.36
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	111,491,657.50	63.26	43,155,528.40	38.71
小 计	111,491,657.50	63.26	43,155,528.40	38.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	176,241,657.50	100.00	90,655,528.40	51.44

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
甘洛县财政局	47,500,000.00	47,500,000.00	100.00	预计难以收回
四川什化股份有限公司	17,250,000.00			政府主导
小 计	64,750,000.00	47,500,000.00		

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	32,626,358.87	31.77	1,631,317.94	39,443,661.82	35.38	1,972,183.09
1-2 年	11,656,033.41	11.35	1,165,603.34	12,589,139.44	11.29	1,258,913.94
2-3 年	17,145,249.88	16.70	5,143,574.96	16,570,166.34	14.86	4,971,049.90
3-4 年	645,382.91	0.63	322,691.46	2,280,536.77	2.05	1,140,268.39
4-5 年	32,383,386.83	31.54	25,906,709.46	33,975,200.26	30.47	27,180,160.21

5 年以上	8,224,766.30	8.01	8,224,766.30	6,632,952.87	5.95	6,632,952.87
小 计	102,681,178.20	100.00	42,394,663.46	111,491,657.50	100.00	43,155,528.40

(2) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
甘洛县财政局	非关联方	47,500,000.00	2-3 年	28.37	采矿权款
四川什邡市鑫达化工有限责任公司	非关联方	18,461,464.86	4-5 年	11.03	预付原料款
四川什化股份有限公司	非关联方	17,250,000.00	5 年以上	10.30	
刘章林	非关联方	8,300,000.00	2-3 年	4.96	预付原料款
刘章德	非关联方	6,033,941.01	4-5 年	3.60	预付原料款
小 计		97,545,405.87		58.26	

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	593,509,246.78	105,243,293.55	488,265,953.23
在产品	702,831,015.81	10,071,241.87	692,759,773.94
库存商品	397,005,178.86	15,481,885.99	381,523,292.87
委托加工物资	18,226,210.84		18,226,210.84
包装物	1,419,542.08		1,419,542.08
低值易耗品	328,711.39		328,711.39
合 计	1,713,319,905.76	130,796,421.41	1,582,523,484.35

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	620,186,279.02	104,584,553.87	515,601,725.15
在产品	538,546,637.22	24,277,651.83	514,268,985.39
库存商品	372,219,983.35	30,096,778.18	342,123,205.17
委托加工物资	11,562,890.22		11,562,890.22
包装物	2,410,011.99		2,410,011.99

低值易耗品	348,227.80		348,227.80
合 计	1,545,274,029.60	158,958,983.88	1,386,315,045.72

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	104,584,553.87	4,330,271.85		3,671,532.17	105,243,293.55
在产品	24,277,651.83	257,636.86		14,464,046.82	10,071,241.87
库存商品	30,096,778.18	705,799.66		15,320,691.85	15,481,885.99
小 计	158,958,983.88	5,293,708.37	-	33,456,270.84	130,796,421.41

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	成本与可变现净值孰低计量	[注 1]	0
在产品	成本与可变现净值孰低计量		0
库存商品	成本与可变现净值孰低计量	[注 2]	0
小 计			

[注 1]：原材料主要是本公司锌合金原料——锌锭。

[注 2]：库存商品主要是本公司生产的产成品——锌锭、锌合金。

上述存货的可变现净值为锌锭期末市价，系按照上海有色网资产负债表日现货的平均价格确定，其中锌锭 2012 年 12 月 31 日交易日的现货平均价格为 15,130 元/吨，2013 年 6 月 30 日交易日的现货平均价格为 14,490.00 元/吨，。

7. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
矿体剥离费	76,619,388.35	57,484,575.25
被套期项目	115,498,645.21	13,918,125.15
应交税费红字重分类 [注]	65,476,149.37	91,399,928.08
其他	878,225.64	
合 计	258,472,408.57	162,802,628.48

[注]：该项系应交税费中可抵扣增值税、预交企业所得税、预缴耕地占用税等的转入。

(2) 其他说明

矿体剥离费系云南金鼎锌业有限公司归集的生产性矿山岩石剥离费用，该费用在结算当月起在一年内分摊。

被套期项目是核算本公司对有色金属锌进行套期保值的保证金和公允价值的调整数。

本期增减变动情况如下：

项目	期初余额	本期增加	本期减少(摊销)	期末余额
矿体剥离费	57,484,575.25	95,329,895.76	76,195,082.66	76,619,388.35
被套期项目	13,918,125.15	179,488,667.12	77,908,147.06	115,498,645.21

8. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
云南金吉安建设咨询监理有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
什邡化肥股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
四川信托有限公司	成本法	247,000,000.00	247,000,000.00		247,000,000.00
合 计		247,200,000.00	247,200,000.00		247,200,000.00

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
云南金吉安建设咨询监理有限公司	10.00	10.00				
什邡化肥股份有限公司				100,000.00		
四川信托有限公司	19.00	19.00				
合 计				100,000.00		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

本公司的投资变现及投资收益汇回没有受到重大限制。

9. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	175,607,010.91	156,575.00		175,763,585.91
房屋及建筑物	175,607,010.91	156,575.00		175,763,585.91
2) 累计折旧和累计摊销小计	33,101,076.75	1,703,903.65		34,804,980.40
房屋及建筑物	33,101,076.75	1,703,903.65		34,804,980.40

3) 账面净值小计	142,505,934.16			140,958,605.51
房屋及建筑物	142,505,934.16			140,958,605.51
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
5) 账面价值合计	142,505,934.16			140,958,605.51
房屋及建筑物	142,505,934.16			140,958,605.51

本期折旧和摊销额 1,703,903.65 元。

(2) 其他说明

投资性房地产的本期增加数系购入的空调等设备。

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	3,740,381,167.12	25,331,237.51		951,730.00	3,764,760,674.63
房屋及建筑物	2,060,241,147.24	1,580,782.53			2,061,821,929.77
机器设备	1,274,645,470.53	22,583,251.56			1,297,228,722.09
运输工具	151,055,546.07	631,014.53		303,970.00	151,382,590.60
电子设备及其他	254,439,003.28	536,188.89		647,760.00	254,327,432.17
	——	本期转入	——		——
2) 累计折旧小计	1,517,234,425.84		98,560,347.68	923,178.10	1,614,871,595.42
房屋及建筑物	451,716,148.12		36,383,296.15		488,099,444.27
机器设备	785,283,459.19		42,743,059.63		828,026,518.82
运输工具	107,417,715.22		7,146,168.04	294,850.90	114,269,032.36
电子设备及其他	172,817,103.31		12,287,823.86	628,327.20	184,476,599.97
3) 账面净值小计	2,223,146,741.28	——		——	2,149,889,079.21
房屋及建筑物	1,608,524,999.12	——		——	1,573,722,485.50
机器设备	489,362,011.34	——		——	469,202,203.27
运输工具	43,637,830.85	——		——	37,113,558.24
电子设备及其他	81,621,899.97	——		——	69,850,832.20
4) 减值准备小计		——		——	
房屋及建筑物		——		——	
机器设备		——		——	
运输工具		——		——	

电子设备及其他		——	——	
5) 账面价值合计	2,223,146,741.28	——	——	2,149,889,079.21
房屋及建筑物	1,608,524,999.12	——	——	1,573,722,485.50
机器设备	489,362,011.34	——	——	469,202,203.27
运输工具	43,637,830.85	——	——	37,113,558.24
电子设备及其他	81,621,899.97	——	——	69,850,832.20

本期折旧额为 98,560,347.68 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 18,207,190.27 元。

(2) 其他说明

期末，已有评估值为 6,525.70 万元的固定资产用于担保。

11. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
云南金鼎车间技改工程	202,200,692.63		202,200,692.63	113,690,276.62		113,690,276.62
10 万吨/a 锌合金配套工程				7,266,163.86		7,266,163.86
10 万吨电锌二期工程	238,543,627.66		238,543,627.66	193,271,317.11		193,271,317.11
宏达新城	146,608,073.58		146,608,073.58	133,902,214.11		133,902,214.11
铅铜项目	37,823,698.00		37,823,698.00	37,823,698.00		37,823,698.00
川润技改项目	206,152,417.64		206,152,417.64	108,858,393.12		108,858,393.12
其他工程	305,128,885.64		305,128,885.64	283,731,792.35		283,731,792.35
合 计	1,136,457,395.15		1,136,457,395.15	878,543,855.17		878,543,855.17

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固 定资产	其他减少	工程投入 占预算 比例 (%)
云南金鼎车间技改工程	10,554.40	113,690,276.62	90,654,189.72	2,143,773.71		191.58
10 万吨/a 锌合金配套工程		7,266,163.86		7,266,163.86		
10 万吨电锌二期工程	35,800.00	193,271,317.11	45,272,310.55			66.63
宏达新城		133,902,214.11	16,764,394.36		4,058,534.89	
铅铜项目	1,018,820.31	37,823,698.00				0.37
川润技改项目	28,850.00	108,858,393.12	97,294,024.52			71.46
其他工程		283,731,792.35	30,194,345.99	8,797,252.70		

合 计		878,543,855.17	280,179,265.14	18,207,190.27	4,058,534.89	
-----	--	----------------	----------------	---------------	--------------	--

(续上表)

工程名称	工程进 度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资 本化金额	本期利息资 本化年率 (%)	资金 来源	期末数
云南金鼎车间技改工程	80.016				自筹	202,200,692.63
10 万吨/a 锌合金配套工程					自筹	
10 万吨电锌二期工程	70.142				自筹	238,543,627.66
宏达新城					自筹	146,608,073.58
钼铜项目					自筹	37,823,698.00
川润技改项目	63.252	2,302,391.78	2,302,391.78	6.84	自筹	206,152,417.64
其他工程					自筹	305,128,885.64
合 计						1,136,457,395.15

(3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度 (%)	备注
云南金鼎车间技改工程	80.016	
10 万吨电锌二期工程	70.142	
川润技改项目	63.252	
钼铜项目		工程停工

12. 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	71,162.39	11,297,772.03	5,426,379.28	5,942,555.14
专用设备	192,559.66	26,420,908.23	12,661,551.65	13,951,916.24
合 计	263,722.05	37,718,680.26	18,087,930.93	19,894,471.38

13. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	598,890,768.79	229,958.18		599,120,726.97
1、土地使用权	231,286,483.95			231,286,483.95
2、采矿权	362,655,500.00			362,655,500.00
3、专利权	2,828,011.00			2,828,011.00
4、财务软件及其他	2,120,773.84	229,958.18		2,350,732.02
2) 累计摊销小计	211,947,524.66	15,563,105.15		227,510,629.81

1、土地使用权	31,013,376.99	2,182,629.65		33,196,006.64
2、采矿权	178,137,857.25	13,161,956.58		191,299,813.83
3、专利权	2,410,225.14	121,391.34		2,531,616.48
4、财务软件其他	386,065.28	97,127.58		483,192.86
3) 账面净值小计	386,943,244.13			371,610,097.16
1、土地使用权	200,273,106.96			198,090,477.31
2、采矿权	184,517,642.75			171,355,686.17
3、专利权	417,785.86			296,394.52
4、财务软件其他	1,734,708.56			1,867,539.16
4) 减值准备小计				
1、土地使用权				
2、采矿权				
3、专利权				
4、财务软件其他				
5) 账面价值合计	386,943,244.13			371,610,097.16
1、土地使用权	200,273,106.96			198,090,477.31
2、采矿权	184,517,642.75			171,355,686.17
3、专利权	417,785.86			296,394.52
4、财务软件其他	1,734,708.56			1,867,539.16

本期摊销额 15,563,105.15 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 15,640.46 万元的采矿权用于担保。

14. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
剑川益云有色金属有限公司	1,649,512.93			1,649,512.93	
四川绵竹川润化工有限公司	4,991,665.44			4,991,665.44	
攀枝花金光钒钛股份有限公司	986,125.00			986,125.00	
合 计	7,627,303.37			7,627,303.37	

(2) 商誉的减值测试方法

本公司对包含商誉的相关资产组或资产组组合进行了减值测试，相关资产组或资产组组合的可回收金额大于其账面价值，故上述商誉毋需计提减值准备。

15. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
矿体基建剥离费	241,891,424.35	62,035,037.44	6,747,688.02		297,178,773.77	
触媒催化剂	1,319,347.23	-	536,748.66		782,598.57	
租地费	43,111,722.11		1,796,321.76		41,315,400.35	
钼铜项目前期费	15,955,468.38	1,404,862.95			17,360,331.33	
其他	24,835,324.18	6,892,627.82	1,258,755.02		30,469,196.98	
合 计	327,113,286.25	70,332,528.21	10,339,513.46		387,106,301.00	

16. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	35,479,739.94	39,642,637.52
可抵扣亏损		
未实现内部利润	-	1,382,442.28
非同一控制下取得子公司可辨认资产公允价值调整	1,529,078.76	1,529,078.76
合 计	37,008,818.70	42,554,158.56
递延所得税负债		
长期股权投资差额贷项	1,454,376.77	1,454,376.77
合 计	1,454,376.77	1,454,376.77

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	722,491,642.31	611,871,155.88
小 计	722,491,642.31	611,871,155.88

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
可抵扣亏损			
2013 年			
2014 年			
2015 年	69,659,043.00		
2016 年	44,585.09	69,659,043.00	
2017 年	542,167,527.79	44,585.09	
2018 年	110,620,486.43	542,167,527.79	
小 计	722,491,642.31	611,871,155.88	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
长期股权投资差额贷项	5,817,507.36
小 计	5,817,507.36
可抵扣差异项目	
资产减值准备	234,434,972.16
可抵扣亏损	
未实内部现利润	
非同一控制下取得子公司可辨认资产公允价值调整	6,116,315.02
小 计	240,551,287.18

17. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
川润技改项目土地预付款	13,100,000.00	13,100,000.00
钼铜项目土地预付款	44,500,000.00	44,500,000.00
合 计	57,600,000.00	57,600,000.00

(2) 其他说明

2012 年 5 月 21 日，本公司之子公司四川宏达钼铜有限公司与什邡市人民政府签订《协议书》，四川宏达钼铜有限公司在既定区域一次性取得钼铜项目约 2500 亩建设用地，截至 2013 年 6 月 30 日，四川宏达钼铜有限公司已支付土地出让金预付款 44,500,000.00 元，该建设用地土地出让金预付款由什邡市人民政府授权四川京什建设投资有限公司收取，并转入什邡市国土资源局土地出让财政转入账户。

2009 年 11 月 2 日，本公司之子公司四川绵竹川润化工有限公司与绵竹市国土资源局签订了《国有建设用地使用权转让合同》。已预付的土地出让金 13,100,000.00 元，与之对应的 100 亩建设用地，截至 2013 年 6 月 30 日土地转让手续尚在办理之中。

18. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	103,128,638.78	1,170,776.91	760,864.94		103,538,550.75
存货跌价准备	158,958,983.88	5,293,708.37		33,456,270.84	130,796,421.41

长期股权投资减值准备	100,000.00				100,000.00
合 计	262,187,622.66	6,464,485.28	760,864.94	33,456,270.84	234,434,972.16

19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	454,500,000.00	176,500,000.00
抵押借款	375,000,000.00	342,000,000.00
保证借款	2,646,100,000.00	3,381,586,648.72
信用借款	857,459,084.56	770,149,800.00
合 计	4,333,059,084.56	4,670,236,448.72

20. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	518,740,500.00	185,810,000.00
合 计	518,740,500.00	185,810,000.00

21. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
购货款	300,814,232.23	253,807,396.42
设备款	4,727,232.00	4,085,812.07
工程款	55,183,774.19	25,166,565.08
其他	5,194,899.38	6,469,204.98
合 计	365,920,137.80	289,528,978.55

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项，其他关联方款项明细如下：

单位名称	期末数	期初数
四川宏达龙腾贸易有限公司	5,157,233.25	571,502.05
小 计	5,157,233.25	571,502.05

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

22. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	141,969,327.65	202,507,350.21
劳务款	1,721,429.68	2,094,498.92
合 计	143,690,757.33	204,601,849.13

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

23. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	9,078,742.15	212,921,476.55	218,419,615.81	3,580,602.89
职工福利费	-	4,378,189.92	4,378,189.92	-
社会保险费	8,314,777.17	60,363,729.85	48,064,708.77	20,613,798.25
其中：医疗保险费	7,583,743.65	4,574,951.30	6,595,266.32	5,563,428.63
基本养老保险费		48,776,894.47	36,963,129.13	11,813,765.34
失业保险费		3,645,288.72	2,307,377.65	1,337,911.07
工伤保险费	627,505.83	2,394,410.91	1,696,254.47	1,325,662.27
生育保险费	103,527.69	972,184.45	502,681.20	573,030.94
住房公积金	7,363,684.72	19,147,082.36	23,640,591.16	2,870,175.92
辞退福利		1,288,742.38	1,288,742.38	-
工会经费和职工教育经费	7,331,596.00	4,180,153.94	4,015,821.41	7,495,928.53
其他		53,136.20	53,136.20	-
合 计	32,088,800.04	302,332,511.20	299,860,805.65	34,560,505.59

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴已在 2013 年 7 月间陆续发放完毕。

24. 应交税费

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	5,301,813.27	10,180,906.46
营业税	145,255.40	196,214.96
企业所得税	1,703,523.72	3,123,010.23
个人所得税	184,774.49	347,391.99

城市维护建设税	264,233.89	292,444.12
房产税	470,177.07	1,003,550.92
土地使用税	110,796.45	1,122,754.07
资源税	2,652,409.98	1,328,135.04
教育费附加	155,741.64	131,000.11
地方教育附加	109,550.65	84,575.56
矿产资源补偿费	2,579,372.23	3,326,999.55
其他	177,953.56	1,468,670.63
合 计	13,855,602.35	22,605,653.64

(2) 其他说明

应交税费期初数中可抵扣增值税 48,216,461.25 元、预缴企业所得税 2,259,688.12 元、耕地占用税 15,000,000.00 元，已重分类至其他流动资产中列示。

25. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
职工个人股	151,352.23	152,372.23	
四川寰宇投资有限公司	2,210,248.54	2,210,248.54	暂留作为流动资金
四川绵竹亨通农贸有限公司	51,065.03	51,065.03	暂留作为流动资金
兰坪县国有资产管理局	393,959.60		
怒江州国有资产经营有限公司	322,330.40		
云南冶金集团股份有限公司	794,147.60		
云南铜业集团有限公司	2,943,007.20	2,896,292.80	
合 计	6,866,110.60	5,309,978.60	

26. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
往来款	59,977,471.32	45,404,098.42
保证金	94,833,281.06	92,634,375.92
质保金 [注]		22,104,250.99
职工安置金	4,743,831.37	4,921,831.37
职工身份置换金	4,042,197.10	4,058,777.10
其他	9,670,109.79	6,134,891.46

合 计	173,266,890.64	175,258,225.26
-----	----------------	----------------

注：本期将其他应付款中的质保金重分类到应付账款。

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项，其他关联方款项明细如下：

单位名称	期末数	期初数	备 注
四川宏达(集团)有限公司	-	1,533,550.33	
四川宏大建筑工程有限公司 [注]	1,000,000.00		宏达新城三期中标 保证金
小 计	1,000,000.00	1,533,550.33	

注：我公司委托成都兢诚工程管理有限公司对宏达新城三期三标段工程设计施工图范围内的土建、装饰、安装工程进行公开招标。成都兢诚工程管理有限公司在履行相关评审程序后，确认四川宏大建筑工程有限公司为宏达新城三期三标段工程设计施工图范围内的工程中标单位，中标后四川宏大建筑工程有限公司缴纳中标保证金 100 万元。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

主要有与兰坪县金顶镇金凤村委会往来款 33,979,722.15 元，宏达新城住房保证金 89,185,313.37 元，职工安置金 4,921,831.37 元，职工身份置换金 4,058,777.10 元。

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称或项目	期末数	款项性质及内容
宏达新城住房保证金	89,185,313.37	职工住房保证金
兰坪县金顶镇金凤村委会	33,979,722.15	往来款
云南冶金集团总公司	4,743,831.37	职工安置金
兰坪县矿业开发总公司	4,042,197.10	原矿业公司职工身份置换金
小 计	131,951,063.99	

27. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	236,000,000.00	407,000,000.00
合 计	236,000,000.00	407,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

质押借款	-	
抵押借款	142,000,000.00	113,000,000.00
保证借款	94,000,000.00	294,000,000.00
信用借款	-	
小 计	236,000,000.00	407,000,000.00

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利 率 (%)	期末数		期初数	
					原币 金额	折人民币金额	原币 金额	折人民 币金额
中国农业银行兰坪县支行	2010-9-15	2013-9-14	人民币	6.150		50,000,000.00		50,000,000.00
中国农业银行兰坪县支行	2010-9-15	2013-8-31	人民币	6.150		50,000,000.00		50,000,000.00
中国银行什邡市支行	2009-8-5	2014-2-4	人民币	6.345		47,000,000.00		47,000,000.00
中国银行什邡市支行	2009-8-5	2013-8-4	人民币	6.345		47,000,000.00		
中国农业银行兰坪县支行	2012-4-20	2014-4-19	人民币	6.475		30,000,000.00		
中国农业银行成都锦城支行	2010-6-4	2013-6-3	人民币	5.400				100,000,000.00
中国农业银行成都锦城支行	2010-6-7	2013-6-6	人民币	5.400				100,000,000.00
小 计						224,000,000.00		347,000,000.00

28. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
预计缴纳的矿产资源有偿使用费	-	17,594,840.00
运输费	-	3,003,887.62
其他	-	-
合 计	-	20,598,727.62

29. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	54,000,000.00	86,000,000.00
保证借款 [注]	257,250,000.00	289,250,000.00
信用借款	1,700,000.00	1,700,000.00
合 计	312,950,000.00	376,950,000.00

[注]：保证借款中 17,250,000.00 元，系本公司之子公司—四川宏达金桥大酒店有限公司

向什邡市农村信用合作社联合社取得的长期借款，借款期限为 2007 年 7 月 18 日至 2010 年 7 月 17 日，贷款利率为 5.625%，保证人为四川宏达（集团）有限公司。截至 2013 年 6 月 30 日，该笔借款已逾期。

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率(%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中行什邡市支行	2009-8-5	2015-8-4	人民币	6.345		47,000,000.00		47,000,000.00
中行什邡市支行	2009-8-5	2015-2-4	人民币	6.345		47,000,000.00		47,000,000.00
中行什邡市支行	2009-8-5	2014-8-4	人民币	6.345		47,000,000.00		47,000,000.00
兰坪县农行	2012-7-18	2014-7-17	人民币	6.4575		37,000,000.00		37,000,000.00
中行什邡市支行	2009-8-5	2016-8-4	人民币	6.345		23,500,000.00		
中国银行什邡支行	2009-8-5	2014-2-4	人民币	6.345				47,000,000.00
小 计						201,500,000.00		225,000,000.00

30. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益——政府补助		
其中：合成氨、尿素、复合肥装置工业技术优化及节能节气的项目 [注 1]	6,300,000.00	6,300,000.00
磷化工灾后重建技改工程 [注 2]	27,500,000.00	27,500,000.00
恢复 45 万吨/年磷酸一铵生产线、恢复 10 万吨/年磷酸氢钙生产线、50 万吨/年硫酸生产装置[注 3]	3,327,500.00	3,327,500.00
年产 10 万吨电解锌生产装置、10 万吨/年锌合金复产项目、13 万吨/年锌焙砂复产项目 [注 3]	1,120,000.00	1,120,000.00
硫磺分解磷石膏制硫酸技术项目	1,837,500.00	3,900,000.00
节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程补助		10,000,000.00
城市棚户改造工程补助 [注 4]	1,980,000.00	1,980,000.00
重金属污染防治专项资金 [注 5]	13,458,381.86	0.00
其它	160,000.00	160,000.00
合 计	55,683,381.86	54,287,500.00

[注 1]:系根据川财教（2008）71 号、川财建（2008）196 号及竹中小（2008）字第 07 号等文件由四川省财政厅、四川省科学技术厅、四川省经济委员会、绵竹市中小企业局、绵竹市

财政局拨入本公司，以支持该项目的研究和建设，该项政府补助与资产相关，相关项目正在建设中。

[注 2]:系根据什工经发(2010)86 号什邡市工业经济局关于申请四川宏达股份有限公司《磷化工灾后重建技改工程》补助资金的请示，向本公司拨付 3000 万元作为磷化工项目的重建技改资金，该项政府补助与资产相关；该项目已完工并投入运行，本期开始按资产使用年限 12 年摊销。

[注 3]:系根据什邡市工业经济局关于什邡市灾后恢复产能工业项目投入情况送审表所示，以支持灾后项目的恢复生产，该项政府补助与资产相关；该项目已完工并投入运行，本期开始按资产使用年限 12 年摊销。

[注 4]:系兰坪县租房和城乡建设局根据《云南省人民政府关于进一步加快保障性安居工程建设的实施意见》（云政发（2009）145 号文），给予本公司城市棚户区改造项目建设资金的补助。该项政府补助与资产相关，相关项目正在建设中。

[注 5]:系根据什邡市环境保护局什环发（2013）12 号文件关于下达 2012 年中央重金属污染防治专项资金的通知，给予本公司工业重金属污染防治示范项目专项资金的补助。

31. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	1,032,000,000.00			1,032,000,000.00

32. 资本公积

明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	209,329,434.16			209,329,434.16
其他资本公积	43,513,057.78			43,513,057.78
合 计	252,842,491.94			252,842,491.94

33. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	25,125,439.68	10,025,769.56	4,468,211.03	30,682,998.21
矿山维简费	11,422,705.66	-	2,924,939.15	8,497,766.51
合 计	36,548,145.34	10,025,769.56	7,393,150.18	39,180,764.72

(2) 其他说明

本公司之子公司云南金鼎锌业有限公司根据“财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局关于印发《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的通知”规定，结合公司实际情况，维简费不再计提，余额按规定使用。

34. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	143,231,595.33			143,231,595.33
任意盈余公积	29,472,395.18			29,472,395.18
合 计	172,703,990.51			172,703,990.51

35. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-741,086,152.35	
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	-741,086,152.35	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-95,716,962.04	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-836,803,114.39	

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

（1）明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,558,108,791.16	2,108,110,925.09
其他业务收入	27,812,950.67	25,521,915.95
营业成本	1,316,018,537.22	1,811,897,348.85

（2）主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

化工业	548,956,098.82	516,258,057.93	759,330,653.41	644,725,948.35
冶金业	856,074,458.37	719,123,350.36	1,291,116,154.35	1,123,673,098.32
采矿业	138,341,214.59	51,746,795.73	39,054,350.24	18,033,904.87
酒店业	10,417,451.40	2,472,505.17	14,990,477.20	4,596,815.75
物管收入	4,306,617.98	2,101,625.07	3,314,289.89	2,371,840.81
工程设计收入	12,950.00	1,754,332.06	305,000.00	1,136,513.97
小 计	1,558,108,791.16	1,293,456,666.32	2,108,110,925.09	1,794,538,122.07

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
锌产品	750,978,596.34	643,397,738.11	1,285,727,926.14	1,120,592,518.32
硫化铅(锌)精矿	114,290,214.48	51,017,560.81	38,838,279.48	17,932,384.30
碳铵	41,727,170.50	50,778,180.06	46,923,000.00	44,852,900.00
磷铵产品	366,554,025.30	335,672,889.16	472,275,255.87	422,302,544.43
氢钙产品	55,719,825.00	52,865,528.62	111,235,313.10	92,481,393.30
复合肥	43,245,813.95	43,797,428.51	55,234,298.50	59,106,700.29
其他产品	170,856,126.21	109,598,878.75	79,267,084.91	29,164,510.90
酒店服务	10,417,451.40	2,472,505.17	14,990,477.20	4,596,815.75
物业管理	4,306,617.98	2,101,625.07	3,314,289.89	2,371,840.81
工程设计服务	12,950.00	1,754,332.06	305,000.00	1,136,513.97
小 计	1,558,108,791.16	1,293,456,666.32	2,108,110,925.09	1,794,538,122.07

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	649,458,456.16	531,835,461.48	1,104,654,874.35	921,191,316.94
西南地区	339,633,023.99	278,297,581.36	450,922,703.17	387,758,027.44
华北地区	94,499,100.80	77,423,666.03	138,986,401.15	118,527,587.45
东北地区	28,562,140.00	23,404,512.27	63,588,215.07	55,630,040.93
华南地区	251,906,501.25	206,391,211.12	269,551,274.39	241,503,555.33
西北地区	81,429,550.25	66,747,220.19	47,529,945.36	41,344,247.34
华中地区	25,672,489.82	21,031,321.30	32,877,511.60	28,583,346.64
国外	86,947,528.89	88,325,692.57	-	-
小 计	1,558,108,791.16	1,293,456,666.32	2,108,110,925.09	1,794,538,122.07

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	85,650,044.80	5.40
客户 2	76,115,769.74	4.80
客户 3	73,489,162.11	4.63
客户 4	65,170,794.91	4.11
客户 5	63,432,095.11	4.00
小 计	363,857,866.67	22.94

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	1,270,049.01	1,707,257.55	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	2,004,289.68	2,316,609.02	
教育费附加	1,984,186.20	2,175,392.96	
资源税	2,278,041.12	3,635.20	
其他	792,233.38	2,098,593.36	
合 计	8,328,799.39	8,301,488.09	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资	3,903,338.27	4,335,384.91
运输费	40,755,104.15	56,342,485.57
装卸费	632,183.51	1,521,829.29
仓储费	819,611.23	4,447,778.44
其他	4,602,308.59	2,200,718.15
合 计	50,712,545.75	68,848,196.36

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资、奖金	35,809,588.57	53,224,864.64
职工福利费	4,378,189.92	5,345,356.70
社会保险费	19,062,783.13	47,564,915.75
住房公积金	4,273,303.63	13,750,341.56
工会经费和职工教育经费	5,585,848.07	4,763,503.31

折旧与摊销	34,306,328.99	33,508,269.85
业务招待费	4,732,391.14	6,111,420.80
差旅费	1,906,660.86	2,806,182.50
办公费	1,713,773.27	1,288,566.31
税费	5,520,300.93	9,090,650.20
租赁费	936,639.61	1,670,744.46
技术顾问、咨询费	2,504,306.40	8,527,774.16
聘请中介机构费用	2,037,613.94	1,716,916.48
排污费	480,671.00	149,780.00
维修费	1,272,305.30	4,304,095.62
矿产资源补偿费	9,072,785.94	7,463,003.16
技术开发费	5,840,634.16	2,808,753.68
其他	3,018,793.53	23,617,524.57
合 计	142,452,918.39	227,712,663.75

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	164,510,634.45	195,133,768.41
减：利息收入	5,553,456.40	10,212,454.91
汇兑损益	-28,284.05	1,404,895.81
手续费及其他	1,817,527.55	1,131,014.38
合 计	160,746,421.55	187,457,223.69

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	409,911.97	4,967,915.43
存货跌价损失	5,293,708.37	18,274,837.70
合 计	5,703,620.34	23,242,753.13

7. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	-	51,300,000.00

处置长期股权投资产生的投资收益		
与公司正常经营业务相关的非高度有效套期保值业务的投资收益		
合 计	-	51,300,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
四川信托有限公司		51,300,000.00	本期公司尚未收到四川信托有限公司分配的 2012 年度利润。
小 计		51,300,000.00	

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	6,746.29	116,255.14	6,746.29
其中：固定资产处置利得	6,746.29	116,255.14	6,746.29
政府补助	15,071,318.14	1,220,000.00	15,071,318.14
罚没收入	156,429.20		156,429.20
其他	1,053,316.23	313,796.85	1,053,316.23
合 计	16,287,809.86	1,650,051.99	16,287,809.86

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
重金属污染防治专项资金	2,541,618.14		[注 1]
节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程补助	10,000,000.00		[注 2]
技术改造补助		1,200,000.00	
硫磺分解磷石膏制硫酸技术项目	1,391,500.00		[注 3]
其他	1,138,200.00	20,000.00	
小 计	15,071,318.14	1,220,000.00	

[注 1]:系根据什邡市环境保护局什环发(2013)12 号文件关于下达 2012 年中央重金属污染防治专项资金的通知,给予本公司工业重金属污染防治示范项目专项资金的补助。

[注 2]:系根据什邡市发展和改革局什发改项目(2012)11 号文关于转下达节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2012 年中央预算内投资计划(第一批)的通知,向本公司拨付 1000 万元补助资金。

[注 3]:系科技部根据国科发财(2011)526 号拨付的经费,用于技术的开发支出。

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	149,707.43	137,482.85	149,707.43
其中:固定资产处置损失	149,707.43	137,482.85	149,707.43
非常损失			-
税务滞纳金和罚款支出			-
赔偿支出			-
对外捐赠	2,505,848.46	27,400.00	2,505,848.46
其他		1,360,344.96	-
合 计	2,655,555.89	1,525,227.81	2,655,555.89

10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,605,691.31	11,891,461.38
递延所得税调整	5,545,339.86	26,992,192.08
合 计	11,151,031.17	38,883,653.46

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-95,716,962.04
非经常性损益	B	14,162,710.30
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-109,879,672.34
期初股份总数	D	
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times$	1,032,000,000.00

	$\frac{G/K-H}{I/K-J} \times$	
基本每股收益	$M=A/L$	-0.0927
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.1065

12. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		22,541,225.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计	-	22,541,225.00
外币财务报表折算差额	-954,085.36	214,346.80
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-954,085.36	214,346.80
合 计	-954,085.36	22,755,571.80

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
往来款	1,600,000.00
利息收入	5,553,456.40
财政拨款	16,467,200.00
保证金	4,331,353.04
其他	156,429.20
合计	28,108,438.64

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
往来款	21,783,852.20
销售、管理费用	103,013,182.63
捐赠支出	2,505,848.46
保证金	99,686,156.28
手续费及其他	1,817,527.55

	228,806,567.12
--	----------------

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-95,559,878.01	-181,285,662.11
加: 资产减值准备	5,703,620.34	23,242,753.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	100,264,251.33	97,433,031.17
无形资产摊销	15,563,105.15	15,436,819.20
长期待摊费用摊销	10,339,513.46	9,649,083.86
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)		21,227.71
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	142,961.14	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	160,746,421.55	187,457,223.69
投资损失(收益以“—”号填列)	-	-51,300,000.00
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	5,545,339.86	26,992,192.08
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		-
存货的减少(增加以“—”号填列)	-196,208,438.63	26,909,865.10
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	92,252,806.94	256,161,463.80
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	54,825,867.28	38,483,333.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	153,615,570.41	449,201,331.12
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	788,122,982.24	1,003,918,762.70
减: 现金的期初余额	1,645,355,440.07	1,612,125,480.37
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	-857,232,457.83	-608,206,717.67

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格		11,360,800.00
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		11,360,800.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		46,555.53
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		11,314,244.47
④ 取得子公司的净资产		10,396,188.90
流动资产		8,979,648.53
非流动资产		3,480,417.31
流动负债		2,063,876.94
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格		
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
④ 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
(3) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	788,122,982.24	1,429,133,949.94
其中: 库存现金	1,126,567.63	1,547,771.90
可随时用于支付的银行存款	596,393,102.11	1,427,586,178.04
可随时用于支付的其他货币资金	190,603,312.50	
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		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	788,122,982.24	1,429,133,949.94

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
四川宏达实业有限公司	母公司	有限责任公司	四川什邡	邓真光	项目投资、股权投资、高新技术产业投资及投资咨询；有色金属原料、化工原料、建筑材料、农副产品、机电产品的销售。

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
四川宏达实业有限公司	25,000.00 万元	26.395	26.395	刘沧龙	71183559-X

本公司的母公司情况的说明

本公司的母公司股东为刘沧龙、刘海龙、四川宏达(集团)有限公司, 股权比例分别为 42%、18%、40%, 而刘沧龙、刘海龙、本公司的母公司分别持有四川宏达(集团)有限公司 37.975%、16.275%、45.75%股权, 刘沧龙为本公司的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
四川宏达(集团)有限公司	同受实际控制人控制	20536786-9
成都江南房地产开发有限公司	同受实际控制人控制	20195467-9
四川宏达世纪房地产有限公司	同受实际控制人控制	72082805X
成都宏达置成房地产开发有限公司	同受实际控制人控制	69628384
四川宏达龙腾贸易有限公司	同受实际控制人控制	5589958-9
无锡艾克赛尔栅栏有限公司	同受实际控制人控制	72932638-X
四川宏大建筑工程有限公司	同受实际控制人控制	00002830-8

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

成都江南房地产开发有限公司	接受租赁	市场价格	707,698.54	100.00	361,770.12	100.00
四川宏达龙腾贸易有限公司	采购磷矿石	市场价格	10,444,387.08	9.59	18,677,959.42	8.98
四川宏达龙腾贸易有限公司	采购硫磺	市场价格	-	-	3,714,223.50	2.59
无锡艾克赛尔栅栏有限公司	栅栏栏杆	市场价格	-	-	57,417.80	100.00

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川宏达(集团)有限公司	提供劳务	市场价格	167,937.22	0.60	150,138.26	1.37

2. 关联担保情况

保证担保明细情况

担保方	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
四川宏达(集团)有限公司	本公司	47,000,000.00	2009-8-5	2013-8-4	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	47,000,000.00	2009-8-5	2014-2-4	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	47,000,000.00	2009-8-5	2014-8-4	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	47,000,000.00	2009-8-5	2015-2-4	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	47,000,000.00	2009-8-5	2015-8-4	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	23,500,000.00	2009-8-5	2016-2-4	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	23,500,000.00	2009-8-5	2016-8-4	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	18,500,000.00	2009-8-5	2017-2-4	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	18,500,000.00	2009-8-5	2017-8-4	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	30,000,000.00	2012-7-2	2013-7-1	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	110,000,000.00	2012-7-11	2013-7-10	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	200,000,000.00	2012-8-2	2013-7-26	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	92,000,000.00	2012-8-17	2013-8-16	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	80,000,000.00	2012-8-29	2013-8-29	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	5,800,000.00	2012-9-7	2013-8-19	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	402,000,000.00	2012-9-18	2013-9-17	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	29,600,000.00	2012-9-29	2013-8-9	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	11,100,000.00	2012-9-29	2013-8-19	否

四川宏达（集团）有限公司	本公司	9,000,000.00	2012-9-29	2013-8-19	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	8,900,000.00	2012-9-29	2013-8-19	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	7,700,000.00	2012-9-29	2013-8-19	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	348,000,000.00	2012-10-16	2013-10-15	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	150,000,000.00	2012-10-30	2013-10-29	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	40,000,000.00	2012-10-30	2013-10-29	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	29,000,000.00	2012-10-30	2013-10-14	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	100,000,000.00	2012-11-7	2013-11-5	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	31,000,000.00	2012-11-9	2013-10-14	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	70,000,000.00	2013-1-9	2014-1-9	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	100,000,000.00	2013-2-26	2014-2-25	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	100,000,000.00	2013-3-7	2014-3-6	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	85,000,000.00	2013-4-17	2014-4-16	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	95,000,000.00	2013-5-7	2014-5-6	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	20,000,000.00	2013-5-10	2014-4-17	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	75,000,000.00	2013-5-14	2014-5-13	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	20,000,000.00	2013-5-20	2014-4-17	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	20,000,000.00	2013-5-20	2014-4-17	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	20,000,000.00	2013-5-20	2014-4-17	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	95,000,000.00	2013-5-23	2014-5-22	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	95,000,000.00	2013-5-27	2014-5-26	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	95,000,000.00	2013-5-30	2014-5-29	否
四川宏达（集团）有限公司	四川宏达金 桥大酒店有 限公司	17,250,000.00	2007-7-18	2010-7-17	否

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

无

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	四川宏达龙腾贸易有限公司	5,157,233.25	571,502.05
小 计		5,157,233.25	571,502.05

其他应付款			
	四川宏达(集团)有限公司	-	1,533,550.33
	四川宏大建筑工程有限公司	1,000,000.00	
小 计		1,000,000.00	1,533,550.33

七、或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2012 年 4 月 18 日，本公司之控股子公司四川钒钛资源开发有限公司向攀枝花市仁和区人民法院提起《民事起诉状》，要求法院判令被告攀枝花市万腾耐火材料有限责任公司偿还借款 350.00 万元并支付利息。2012 年 7 月 4 日攀枝花市仁和区人民法院下达（2012）仁和初字第 432 号《民事判决书》，判决被告攀枝花市万腾耐火材料有限责任公司在本判决生效后十日内支付原告四川钒钛资源开发有限公司借款本金 350.00 万元，及自 2011 年 1 月 5 日起至款清之日止按中国人民银行同期存款利率计算的利息。截至 2013 年 6 月 30 日，四川钒钛资源开发有限公司尚未收到借款本金和相应的利息。

攀枝花仁江钒钛有限公司（以下简称“仁江钒钛”）出资 500 万元，持有四川钒钛资源开发有限公司（以下简称“四川钒钛”）5%的股权，2013 年 7 月 16 日，仁江钒钛与四川钒钛签订股权出质合同，仁江钒钛愿将其持有四川钒钛 5%的股权为攀枝花市万腾耐火材料有限责任公司对四川钒钛 350 万元的债务本金担保，期限为三年。

2013 年 7 月 17 日，仁江钒钛公司持有四川钒钛 5%的股权在四川省攀枝花市工商行政管理局办理了股权出质登记手续，同日四川钒钛已收到四川省攀枝花市工商行政管理局出具的（川工商攀字）股权登记设字[2013]第 000141 号股权出质设立登记通知书，质权自登记之日起设立。

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止本财务报告日，本公司无其他需要披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

十、其他重要事项

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

十一、母公司财务报表项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	29,109,092.96	100.00	3,362,950.93	11.55
小 计	29,109,092.96	100.00	3,362,950.93	11.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	29,109,092.96	100.00	3,362,950.93	11.55

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	7,921,081.06	100.00	2,298,395.96	29.02
小 计	7,921,081.06	100.00	2,298,395.96	29.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	7,921,081.06	100.00	2,298,395.96	29.02

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	24,955,004.28	85.73	1,247,750.21	3,766,992.38	47.55	188,349.62
1-2 年		-	-			
2-3 年	2,898,037.08	9.96	869,411.12	2,918,561.08	36.85	875,568.32
3-4 年	20,524.00	0.07	10,262.00			
4-5 年		-	-	5,247.90	0.07	4,198.32
5 年以上	1,235,527.60	4.24	1,235,527.60	1,230,279.70	15.53	1,230,279.70
小 计	29,109,092.96	100.00	3,362,950.93	7,921,081.06	100.00	2,298,395.96

(2) 本期无实际核销的应收账款情况

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
上海晋金实业有限公司	非关联方	10,000,834.42	1 年以内	34.36
宝钢新日铁汽车板有限公司	非关联方	8,193,857.08	1 年以内	28.15
宝山钢铁股份有限公司	非关联方	5,991,484.72	1 年以内	20.58
成都新益饲料添加剂厂	非关联方	2,885,318.08	2-3 年	9.91
重庆干电池总厂	非关联方	818,264.55	5 年以上	2.81
小 计		27,889,758.85		95.81

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	47,500,000.00	19.03	47,500,000.00	100.00
按组合计提坏账准备		-		
账龄分析法组合	78,719,657.23	31.54	35,155,078.02	44.66
合并报表范围内的关联方往来款组合	123,397,127.43	49.43	-	-
小 计	202,116,784.66	80.97	35,155,078.02	17.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备		-		
合 计	249,616,784.66	100.00	82,655,078.02	33.11

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	47,500,000.00	20.13	47,500,000.00	100.00
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	81,698,013.32	34.62	35,849,691.27	43.88
合并报表范围内的关联方往来款组合	106,766,692.84	45.25		
小 计	188,464,706.16	79.87	35,849,691.27	19.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				

合 计	235,964,706.16	100.00	83,349,691.27	35.32
-----	----------------	--------	---------------	-------

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
甘洛县财政局	47,500,000.00	47,500,000.00	100.00	预计难以收回
小 计	47,500,000.00	47,500,000.00		

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	28,589,052.21	36.32	1,429,452.61	29,243,918.14	35.80	1,462,195.90
1-2 年	2,836,817.22	3.61	283,681.72	3,560,307.38	4.36	356,030.74
2-3 年	10,638,249.88	13.51	3,191,474.96	11,425,670.80	13.99	3,427,701.24
3-4 年	645,382.91	0.82	322,691.46	1,634,611.57	2.00	817,305.79
4-5 年	30,411,888.71	38.63	24,329,510.97	30,235,239.13	37.01	24,188,191.30
5 年以上	5,598,266.30	7.11	5,598,266.30	5,598,266.30	6.84	5,598,266.30
小 计	78,719,657.23	100.00	35,155,078.02	81,698,013.32	100.00	35,849,691.27

(2) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(3) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
四川绵竹川润化工有限公司	关联方	78,645,721.12	1 年以内	31.51	统借统贷款
甘洛县财政局	非关联方	47,500,000.00	2-3 年	19.03	采矿权款
四川宏达金桥大酒店有限公司	关联方	36,079,247.85	1 年以内	14.45	往来款
四川什邡市鑫达化工有限责任公司	非关联方	18,461,284.43	4-5 年	7.40	预付原料款
四川宏达钼铜有限公司	关联方	7,022,137.76	1 年以内	2.81	往来款
小 计		187,708,391.16		75.20	

(5) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
四川绵竹川润化工有限公司	关联方	78,645,721.12	31.51
四川宏达金桥大酒店有限公司	关联方	36,079,247.85	14.45
四川宏达钼铜有限公司	关联方	7,022,137.76	2.81
成都江南物业管理有限公司	关联方	1,132,874.68	0.45

云南金鼎锌业有限公司	关联方	517,146.02	0.21
小 计		123,397,127.43	49.43

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
四川安县宏达化工有限公司	成本法	9,700,000.00	9,700,000.00		9,700,000.00
四川绵竹川润化工有限公司	成本法	80,697,605.55	80,697,605.55		80,697,605.55
四川华宏国际经济技术投资有限公司	成本法	36,100,000.00	36,100,000.00		36,100,000.00
云南金鼎锌业有限公司	成本法	1,431,539,970.69	1,431,539,970.69		1,431,539,970.69
成都江南物业管理有限公司	成本法	429,146.09	429,146.09		429,146.09
四川钒钛资源开发有限公司	成本法	51,000,000.00	51,000,000.00		51,000,000.00
香港宏达国际贸易有限公司	成本法	55,200,120.35	55,200,120.35		55,200,120.35
四川宏达金桥大酒店有限公司	成本法	82,592,720.52	82,592,720.52		82,592,720.52
四川信托有限公司	成本法	247,000,000.00	247,000,000.00		247,000,000.00
剑川益云有色金属有限公司	成本法	120,824,466.35	120,824,466.35		120,824,466.35
四川宏达钼铜有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
四川宏达工程技术有限公司	成本法	1,063,784.78	1,063,784.78		1,063,784.78
攀枝花金光钒钛股份有限公司	成本法	516,400.00	516,400.00		516,400.00
合 计		2,216,664,214.33	2,216,664,214.33		2,216,664,214.33

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
四川安县宏达化工有限公司	97.98	97.98				
四川绵竹川润化工有限公司	94.21	94.21				
四川华宏国际经济技术投资有限公司	95.00	95.00				
云南金鼎锌业有限公司	60.00	60.00				2,335,728.00
成都江南物业管理有限公司	95.00	95.00				
四川钒钛资源开发有限公司	51.00	51.00				
香港宏达国际贸易有限公司	90.00	100.00				
四川宏达金桥大酒店有限公司	98.00	100.00				

四川信托有限公司	19.00	19.00				
剑川益云有色金属有限公司	100.00	100.00				
四川宏达铝铜有限公司	100.00	100.00				
四川宏达工程技术有限公司	100.00	100.00				
攀枝花金光钒钛股份有限公司	4.55	100.00				
合 计						2,335,728.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	975,775,299.93	1,586,477,392.91
其他业务收入	10,203,561.91	20,368,709.45
营业成本	915,641,995.61	1,531,256,441.78

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
化工业	475,812,976.35	443,425,462.15	678,670,421.69	590,028,593.25
冶金业	499,962,323.58	465,641,592.89	907,806,971.22	926,852,108.12
小 计	975,775,299.93	909,067,055.04	1,586,477,392.91	1,516,880,701.37

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
锌产品	488,750,128.50	472,871,231.70	907,806,971.22	926,852,108.12
磷铵产品	366,554,025.30	335,672,889.16	472,275,255.87	422,302,544.43
氢钙产品	55,719,825.00	52,865,528.62	111,235,313.10	92,481,393.30
复合肥	43,245,813.95	43,797,428.51	55,234,298.50	59,106,700.29
其他产品	21,505,507.18	3,859,977.05	39,925,554.22	16,137,955.23
小 计	975,775,299.93	909,067,055.04	1,586,477,392.91	1,516,880,701.37

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	455,743,950.07	421,751,461.11	913,867,858.89	914,664,992.01

西南地区	207,289,695.14	194,880,941.22	310,082,618.03	271,907,097.01
华北地区	94,497,134.99	88,408,403.75	138,692,401.15	123,233,597.45
东北地区	28,562,140.00	26,763,741.99	63,588,215.07	55,630,040.93
华南地区	83,876,661.03	78,369,319.94	80,009,116.31	81,687,649.99
西北地区	81,131,687.00	75,768,887.15	47,359,671.86	41,173,977.34
华中地区	24,674,031.70	23,124,299.88	32,877,511.60	28,583,346.64
小 计	975,775,299.93	909,067,055.04	1,586,477,392.91	1,516,880,701.37

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	65,170,794.91	6.68
客户 2	62,655,638.19	6.42
客户 3	62,029,020.00	6.36
客户 4	50,145,491.58	5.14
客户 5	47,963,818.93	4.92
小 计	287,964,763.61	29.52

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	2,335,728.00	85,168,056.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
与公司正常经营业务相关的非高度有效套期保值业务		
合 计	2,335,728.00	85,168,056.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
云南金鼎业有限公司	2,335,728.00	33,868,056.00	受市场影响，效益下降，利润分配减少
四川信托有限公司		51,300,000.00	本期公司尚未收到四川信托有限公司分配的 2012 年度利润
小 计	2,335,728.00	85,168,056.00	

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
------	-----	-------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-88,821,938.03	-162,419,374.44
加：资产减值准备	5,663,650.09	22,840,348.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,860,164.70	37,260,358.83
无形资产摊销	1,004,486.48	1,005,543.90
长期待摊费用摊销		
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)		-65,841.18
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	-6,746.29	
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	94,955,526.06	140,626,803.80
投资损失(收益以“－”号填列)	-2,335,728.00	-85,168,056.00
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	4,168,893.12	23,561,619.80
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-34,736,209.80	361,249,881.25
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	68,933,248.13	254,402,305.53
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	199,337,853.16	-14,093,405.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	285,023,199.62	579,200,184.94
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	436,576,014.27	565,060,019.22
减：现金的期初余额	1,161,265,294.02	839,966,573.16
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	-724,689,279.75	-274,906,553.94

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-142,961.14	-21,227.71
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（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）	15,071,318.14	1,220,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	5,122,266.67
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	-1,296,103.03	-1,073,948.11
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小 计	13,632,253.97	5,247,090.85
减：企业所得税影响数	-38,710.67	783,754.45
少数股东权益影响额(税后)	-491,745.66	-430,382.79
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	14,162,710.30	4,893,719.19

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	-13.67	-0.0927	-0.0927

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.69	-0.1065	-0.1065
-------------------------	--------	---------	---------

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-95,716,962.04
非经常性损益	B	14,162,710.30
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-109,879,672.34
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	748,067,715.44
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	上期末套期保值持有仓单浮动盈亏调整数转回	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	
	本期末套期保值持有仓单浮动盈亏调整数	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	
	购买少数股权投资成本调整数	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	700,209,234.42
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-13.67%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-15.69%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
货币资金	788,122,982.24	1,645,355,440.07	-52.10	主要是公司本期偿还部分银行借款。
应收票据	57,092,219.80	168,484,648.52	-66.11	主要公司本期托收回应于本期到期的银行承兑汇票。
应收账款	33,475,130.51	12,328,820.49	171.52	主要是公司本期对部分客户实行先货后款，次月结清货款的销售政策所致。
其他流动资产	258,472,408.57	162,802,628.48	58.76	主要是公司本期期末被套期项目的保证金余额增加所致。
工程物资	19,894,471.38	263,722.05	7443.73	主要公司控股子公司云南金鼎锌业公司和绵竹川润化工有限公司新建设工程物资增加所致。
应付票据	518,740,500.00	185,810,000.00	179.18	主要是公司本期对部分供应商实行用票据结算政策所致。
一年内到期的非流动负债	236,000,000.00	407,000,000.00	-42.01	主要是公司本期偿还已到期部分的银行借款。

利润表项目	本期数（1-6 月）	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
管理费用	142,452,918.39	227,712,663.75	-37.44	主要是公司本期加强管理，严格控制管理费用所致。
资产减值损失	5,703,620.34	23,242,753.13	-75.46	主要公司本期需计提减值准备的存货较上年同期下降。
投资收益		51,300,000.00	-100.00	本期公司尚未收到四川信托有限公司分配的 2012 年度利润。
营业外收入	16,287,809.86	1,650,051.99	887.11	主要是公司本期收到的政府补助较上年同期增加所致。

九、备查文件目录

- 一、法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告原稿。

董事长：杨骞先生
四川宏达股份有限公司
2013 年 8 月 30 日