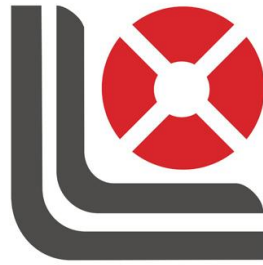


# 路翔股份有限公司

LUXIANG CO., LTD.



## 2011 年半年度报告

股票简称：路翔股份

股票代码：002192

披露日期：2011 年 8 月 24 日

## 第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

除下列董事外，其他董事均出席了审阅本次半年报的第四届董事会第十次会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
潘文中	独立董事	外地出差	袁泉

公司2011年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长柯荣卿先生、主管会计工作负责人冯达先生及会计机构负责人卿转运先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

第一节 重要提示.....	1
第二节 公司基本情况.....	3
第三节 股本变动和主要股东持股情况.....	5
第四节 董事、监事、高级管理人员情况.....	7
第五节 董事会报告.....	8
第六节 重要事项.....	28
第七节 财务报告.....	35
第八节 备查文件.....	97

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司基本情况

#### 1、名称、法定代表人及地址等

中文名称	路翔股份有限公司
中文简称	路翔股份
英文名称	LUXIANG CO., LTD.
法定代表人	柯荣卿
注册地址	广州市高新技术产业开发区科学城揽月路 80 号广州科技创新基地 D 区第五层 501-503 单元
办公地址及邮政编码	广州市天河北路 890 号 9 楼; 510635
互联网地址及电子邮箱	<a href="http://www.luxiang.cn">http://www.luxiang.cn</a> ; <a href="mailto:lxgf@luxiang.cn">lxgf@luxiang.cn</a>

#### 2、公司董事会秘书及证券事务代表联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈新华	钟剑华
联系地址	广州市天河北路 890 号 9 楼	广州市天河北路 890 号 9 楼
电话	020-38289069	020-38289069
传真	020-38289867	020-38289867
电子信箱	<a href="mailto:lxgf@luxiang.cn">lxgf@luxiang.cn</a>	<a href="mailto:lxgf@luxiang.cn">lxgf@luxiang.cn</a>

#### 3、公司股票上市交易所及信息披露媒体等

公司股票上市交易所	深圳证券交易所
股票简称	路翔股份
股票代码	002192
信息披露报纸	《证券时报》
登载年度报告的网站网址	巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	深圳证券交易所、路翔股份有限公司董秘办

#### 4、其他有关资料

公司首次登记日期	1998 年 8 月 21 日
公司最近一次变更登记日期	2010 年 3 月 3 日
注册登记地点	广州市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	440101000003103
税务登记号	440191708387415
组织机构代码	70838741-5
公司聘请的会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼

## 二、主要财务数据和指标

### 1、主要财务数据和指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	1,587,431,443.38	1,028,254,428.48	54.38%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	261,596,784.03	262,342,505.82	-0.28%
股本（股）	121,400,000.00	121,400,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.155	2.161	-0.28%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	417,692,434.26	337,677,335.69	23.70%
营业利润（元）	709,482.49	-554,822.08	227.88%
利润总额（元）	900,552.27	-537,960.34	267.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,222,052.23	1,184,873.59	3.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,059,693.53	1,119,213.48	-5.32%
基本每股收益（元/股）	0.01	0.010	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.010	0.00%
加权平均净资产收益率（%）	0.47%	0.49%	减少 0.02 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.40%	0.47%	减少 0.07 个百分点
经营活动产生的现金流量净额（元）	-83,999,994.23	-206,614,010.67	59.34%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.69	-1.70	59.41%

### 2、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益	-9,269.30	
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	207,461.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,219.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	3,895.56	
所得税影响额	-32,509.56	
合计	162,358.70	-

## 第三节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	41,792,475	34.43%				-7,854,300	-7,854,300	33,938,175	27.96%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	41,792,475	34.43%				-7,854,300	-7,854,300	33,938,175	27.96%
二、无限售条件股份	79,607,525	65.57%				7,854,300	7,854,300	87,461,825	72.04%
1、人民币普通股	79,607,525	65.57%				7,854,300	7,854,300	87,461,825	72.04%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	121,400,000	100.00%				0	0	121,400,000	100.00%

备注：2011年1月4日，根据高管股份解锁的相关规定，公司董事长兼总经理柯荣卿先生增加无限售条件流通股7,537,500股，公司董事郑国华先生增加无限售条件流通股316,800股。

### 二、股东数量及持股情况

单位：股

股东总数	21773				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
柯荣卿	境内自然人	24.91%	30,235,700	22,676,775	0
黄培荣	境内自然人	9.53%	11,571,600	5,785,800	0
杨真	境内自然人	7.62%	9,247,600	0	0
郑国华	境内自然人	6.01%	7,296,800	5,472,600	0
王永	境内自然人	1.54%	1,869,603	0	0
中信建投证券有限责任公司	国有法人	1.03%	1,253,700	0	未知
戴洪瑞	境内自然人	0.83%	1,010,744	0	未知
张岚	境内自然人	0.80%	973,051	0	未知
王建利	境内自然人	0.56%	678,000	0	未知
宛曦	境内自然人	0.30%	363,272	0	未知
前10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数量		股份种类		
杨真	9,247,600		人民币普通股		

柯荣卿	7,558,925	人民币普通股
黄培荣	5,785,800	人民币普通股
王永	1,869,603	人民币普通股
郑国华	1,824,200	人民币普通股
中信建投证券有限责任公司	1,253,700	人民币普通股
戴洪瑞	1,010,744	人民币普通股
张岚	973,051	人民币普通股
王建利	678,000	人民币普通股
宛曦	363,272	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，前 5 名股东无关联关系，也不存在一致行动；第 6 名至第 10 名股东中，未知是否存在关联关系或一致行动。前 10 名无限售条件股东中，前 5 名股东无关联关系，也不存在一致行动；第 6 名至第 10 名股东中，未知是否存在关联关系或一致行动。	

### 三、控股股东和实际控制人

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化。公司控股股东和实际控制人均为柯荣卿先生。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 董事、监事和高级管理人员持股情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股 票数量	期末持有 股票期权 数量	变动原因
刘文碧	副总经理	1,500	0	0	1,500	0	160,000	股权激励
娄春国	副总经理	2,500	0	0	2,500	0	120,000	股权激励
陈新华	董事会秘书	0	0	0	0	0	100,000	股权激励
朱修程	副总经理	0	0	0	0	0	80,000	股权激励
冯 达	财务总监	0	0	0	0	0	80,000	股权激励
林卫海	副总经理	0	0	0	0	0	60,000	股权激励

备注：1、2011年1月4日，公司首次股票期权激励计划完成授予，上述高管获授股票期权；  
2、报告期内，除上表外的其他公司董事、监事和高级管理人员持股情况未发生变化。

### 二、董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未发生变化。



## 第五节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 公司总体经营情况介绍

2011年，是国家“十二五”规划开局之年，也是路翔成长里程的变革之年。2011年上半年，公司紧紧围绕董事会制定的年度总体经营目标，为保持规模的适度增长，着力提升经营效益，公司在沥青业务方面逐步落实了“两个调整”和“两个控制”；在锂业业务方面围绕继续保持正常生产和销售外，同时在锂精矿生产能力扩产、深部矿权获取、锂盐深加工等三项工作方面持续努力并稳步推进，完成了很多具体工作。

报告期内公司实现主营业务收入 41,769.24 万元，同比增长 23.70%；利润总额 90.06 万元，同比增长 267.40%；净利润 123.72 万元，同比增长 534.60%；归属于上市公司股东的净利润 122.21 万元，同比增长 3.14%。同时，报告期内公司资产总额 158,743.14 万元，比上年末增加 54.38%；负债总额 125,145.38 万元，比上年末增加 80.93%；归属于上市公司股东的净资产 26,159.68 万元，比上年末减少 0.28%。

#### 1、沥青业务

##### (1) 行业发展趋势

##### ①“十一五”中国公路建设情况

据统计，2010年底，全国公路总里程突破 400 万公里，达 400.82 万公里，比 2009 年末增加 14.74 万公里，“十一五”期间新增 66.30 万公里。全国公路密度为 41.75 公里/百平方公里，比 2009 年末提高 1.53 公里/百平方公里，比“十五”末提高 6.90 公里/百平方公里。

其中，全国高速公路达 7.41 万公里，居世界第二位，比“十一五”规划目标增加 9108 公里。其中，国家高速公路 5.77 万公里，比 2009 年末增加 0.54 万公里。全国高速公路车道里程为 32.86 万公里。“五纵七横”12 条国道主干线提前 13 年全部建成。11 个省份的高速公路里程超过 3000 公里。

2010 年，全年完成公路建设投资 11482.28 亿元，比上年增长 18.8%， “十一五”累计完成投资 40752.63 亿元，年均增长 15.90%。高速公路建设完成投资 6862.20 亿元，比 2009 年增长 28.90%， “十一五”累计完成投资 22159.01 亿元，是“十五”投资完成额的 2.5 倍。农村公路建设完成投资 1923.82 亿元，“十一五”累计完成投资 9540.58 亿元。

## ②“十二五”国家规划陆续出台

2011 年是国家“十二五”规划的开局之年，在今年的上半年，多部国家公路规划陆续出台。

从公路信息化建设来看，2011 年 4 月，国家交通运输部印发了《公路水路交通运输信息化“十二五”发展规划》，强调进一步提升深度开发与综合利用水平，在推进综合运输体系建设、发展现代物流、实现低碳绿色交通方面取得重大进展。

从区域市场来看，2011 年 5 月 12 日，国家交通运输部印发了《深入实施西部大开发战略公路水路交通运输发展规划纲要（2011~2010 年）》，提出到 2015 年，西部地区高速公路（含高速化）总里程将达 3.6 万公里，意味着“十二五”期间西部高速公路将比现在增加一倍；到 2015 年，西部 80%的现有国道达到二级及二级以上等级；到 2020 年，西部地区主要公路通道的交通量将达到 2010 年的 3~7 倍；西部骨架公路基本实现高速（或高等级）化；现有国家高速公路网中的西部地区路段基本建成，“深入实施西部大开发战略重点公路建设方案”当中的“八纵八横”骨架公路基本建成。

从全国性总体规划来看，2011 年 5 月 26 日，国家交通运输部正式发布了《交通运输“十二五”发展规划》。《规划》提出，在公路交通方面，将要全面完善公路网规划，推进国家公路网规划建设，形成层次清晰、功能完善、权责分明的干线公路网络系统，重点建设国家高速公路，实施国省道改造，继续推进农村公路建设。要实现公路网规模进一步扩大，技术质量明显提升，公路总里程达到 450 万公里，国家高速公路网基本建成，高速公路总里程达到 10.8 万公里，覆盖 90%以上的 20 万以上城镇人口城市，二级及以上公路里程达到 65 万公里，国省道总体技术状况达到良等水平，农村公路总里程达到 390 万公里。《规划》同时指出，中国在“十一五”期间完成交通基本建设投资约 4.7 万亿元，为“十五”时期的 2.5 倍，而在“十二五”期间，交通基本建设投资总规模约 6.2 万亿元，比“十一五”期间总投资略有增长，其中大部分资金将用于公路建设。据统计，华南、华中、华东地区十二五规划如下表：

区域	省份	十一五末高速公路总里程 km	十二五新增高速公路里程 km	十二五末高速公路总里程 km	信息来源
华南	广东	4835	1665	6500	深圳特区报 2010-12-25
	广西	2500	3500	6000	广西新闻网 2011-10-11
	海南	600	400	1000	海口网 2011-02-19
华中	河南	4904	3696	6600	河南日报 2011-01-14
	江西	3050	1950	5000	江西交通信息网 2011-02-25
	湖北	3673	2827	6500	荆楚网 2011-01-19

	湖南	3209	4064	7273	长沙晚报 2011-02-17
华东	山东	4283	1717	6000	山东交通运输厅
	福建	2770	2230	5000	中国高速 2011-02-24
	上海	800	200	1000	上海政府网 2010-08-17
	浙江	1866	1517	3383	中国新闻网 2011-01-13
	安徽	2900	1300	4200	安徽日报 2010-11-18
	江苏	4059	1158	5217	江苏公路通讯 2010-12-14

从交通新材料来看，2011年6月，国家交通运输部出台了《公路水路交通运输节能减排“十二五”规划》，要求大力推进沥青和水泥混凝土路面材料再生利用，废旧轮胎胶粉改性沥青筑路应用，粉煤灰、矿渣、煤矸石等工业废料在交通建设工程中应用；推广温拌沥青铺路技术应用，选择部分省市开展温拌沥青技术的试点推广应用，研究解决关键技术难题，建立温拌沥青技术规范体系。

### ③2011年上半年中国公路建设实际情况

2011年7月，国家交通运输部发布交通运输业上半年经济运行情况分析。分析显示，今年续建项目和新开工项目较为集中，资金供求原本就较为紧张。在通胀预期增强、物价上涨压力较大、货币政策持续收紧的背景下，交通运输业面临建设资金筹措难度加大、成本上涨、运力过剩等诸多因素的不利影响。

上半年，交通固定资产投资稳步增长，增幅放缓，西部地区投资额继续保持领先。上半年，全国公路水路交通固定资产投资完成5853亿元，同比增长15.5%，比去年同期放慢5.9个百分点。其中公路建设完成投资5135亿元，增长13.5%，主要投向国家高速公路、国家区域规划确定的重点公路设施、国省道改造、农村公路、综合运输枢纽建设等领域。从区域结构看，东部、中部、西部地区分别完成交通固定资产投资2126亿元、1396亿元和2332亿元，分别增长15.9%、18.7%和13.4%。

交通运输部分析，当前交通运输经济运行面临的主要问题是建设资金筹措难度加大。今年是“十二五”开局之年，续建项目和新开工项目较为集中，资金供求原本就较为紧张。在通胀预期增强、物价上涨压力较大的背景下，货币政策持续从紧使银行贷款规模受限。由于交通运输建设融资结构较为单一，银行贷款比重偏高，交通建设贷款合同正常履行受到影响；同时贷款利率上浮，抬升了融资成本；清理地方政府融资平台和地方性债务，一些省份交通部门或下属交通建设投资公司难以获得银行贷款。受上述与其他因素影响，交通建设资金筹措难度加大。此外，沥青、水泥、钢材等原材料价格不断上涨，人工费价格相对较高，也进一步加剧了建设资金紧张的状况。

## (2) 公司沥青业务经营情况

按照公司 2011 年年度经营会议提出的“两个板块并举、打造新型能源公司”企业发展战略定位，公司在沥青业务方面紧跟“两个调整”和“两个控制”的经营方针，深度调整公司产品结构和子公司定位，控制公司各项费用和生产成本，着力提升盈利能力，并已取得初步成效。

报告期内，沥青供货总额总计 3.99 亿元，比上年同期增加 18.26%，主要供应了广州至河源高速公路惠州段道路石油沥青和改性沥青采购项目、江西省瑞金至寻乌高速公路项目石油沥青采购项目、辽宁省 2011 年度沥青采购供应委托代理项目、省道 307 线锡林浩特-巴拉嘎尔高勒-白音华一级公路改性沥青加工项目、上绕至武夷山高速公路改性沥青和乳化沥青采购项目、江西省南昌至奉新高速公路改性沥青采购项目、湖北省杭瑞高速公路阳新至通城段工程项目沥青材料石油沥青采购项目、麻竹高速公路大悟至随州段改性沥青采购项目、广西柳州至南宁高速公路小平阳至宾阳段该扩建工程路面用沥青采购项目、江西赣粤高速公路沥青采购项目、四川高速公路路面整治工程沥青采购项目、国家高速公路网十堰至天水联络线（G7011）陕西境鄂陕界至安康高速公路路面工程沥青供货项目、广惠高速专项处治工程沥青采购项目、宝鸡至陕甘界高速公路沥青采购项目、西安市政道路工程项目沥青采购项目、呼和浩特市政道路工程项目沥青采购项目等。

### ①“两个调整”：产品结构调整与子公司经营定位调整

在产品结构调整方面，公司从 2011 年起，已经着手调整产品结构，加强新产品和盈利能力强的高端产品的拓展力度，通过整合新产品研发力量、生产设备与技术优势，倡导全员参与，积极推进新产品拓展工作，在沥青传统产品保持适度增长的背景下，新产品销售业绩取得一定突破。

报告期内，产品结构在数量上的分布如下表：

产品类型	所占数量比重 (%)	与上年末相比变动幅度
通用型改性沥青销售及加工	49.63	增加 7.14 个百分点
重交沥青销售及代理	46.87	减少 10.19 个百分点
新产品	2.58	增加 2.24 个百分点

如上表所示，在报告期内，公司在产品结构的调整方面有明显的效果，毛利率较低的重交沥青业务比例减少 10.19 个百分点，毛利率较稳定的通用型改性沥青业务比例增加 7.14 个百分点，毛利率较高的新产品业务比例增加 2.24 个百分点。

报告期内，新产品销售情况对比上年末有新的进展，预计今年新产品的销售额比重

会有较大幅度增长。报告期内承接及供应的新产品订单详情如下表：

区域	项目名称	产品种类
武汉	杭州至瑞丽高速公路湖北省阳新至通城段沥青材料采购	橡胶沥青
	武汉市二环线（八一路-洪山侧路）高架桥	高粘度沥青
	上饶至武夷山高速公路沥青材料采购	改性乳化沥青
广州	佛山“一环”沥青路面预防养护路段	乳化沥青

在子公司经营定位调整方面，主要通过收缩业绩不理想的子公司编制，控制管理费用，从而改善公司盈利能力。经公司董事会战略委员会审议通过，公司对下属 4 个子公司进行经营管理模式及定位调整。2011 年 4 月，上海路翔已完成调整，除生产基地剥离给武汉路翔管理外，管理人员编制精简了 50%。目前北京路翔正在调整过程中，除了精简人员，还考虑围绕油品贸易、化工产品贸易等方向进行转型。与此同时，西安路翔和重庆路翔也将计划调整，并于 2011 年 7 月启动。上述各子公司的管理模式及定位目前正在进行深入论证，其余全资子公司和控股子公司的经营定位调整也将进行重新论证。

## ②“两个控制”：经营风险控制与生产成本和三项费用控制

经营风险控制方面，2011 年上半年沥青价格呈现暴涨暴跌的宽幅震荡态势，给公司原材料采购带来较大困难，在此背景下，公司积极利用承接项目的调价机制，最大化控制项目风险。此外，公司通过旬报的编辑和分析，不定期召开市场、采购策略等专题会议，及时加强了资金的综合利用和原材料的进出控制。报告期内，沥青等原材料采购时点比较理想，尤其是较大比例锁定了改性剂采购，一定程度上降低了风险。

三项费用控制方面，公司在今年加大了预算管理的力度，并落实到各个子公司。报告期内，各子公司各项费用都控制在预算范围内。另外，在保证质量的情况下，生产管理部门、研发及质量控制部门着力提高生产效率和控制生产成本，市场部着力提升项目管理水平，实际成效将在年终时进行核算。

## 2、锂业业务

### （1）行业发展趋势

2011 年上半年，新能源政策仍旧未明朗，虽然有部分规划出台，但正式的产业规划《节能与新能源汽车产业发展规划》尚未对外颁布。

2011 年 6 月，国家交通运输部出台了《公路水路交通运输节能减排“十二五”规划》，要求重点开展节能与新能源汽车的发展，大力加强加气、充电等配套设施的规划与建设，为节能和新能源汽车推广应用提供有力支撑。同时实行节能与新能源车辆示范推广工

程，进一步促进混合动力、纯电动等节能与新能源车辆的推广应用，重点针对新能源车辆在城市公共汽车和出租车示范推广过程中的安全、便捷使用和维修问题，加强相关设施建设和人员培训，减少车辆运行中安全、故障等问题，降低车辆运行费用。此外，交通运输系统新增公务车要带头采购和使用节能与新能源汽车，在全国率先打造绿色公务车队。

2011年7月，国家科技部印发《国家“十二五”科学和技术发展规划》，指出作为七大战略性新兴产业之一，新能源汽车产业技术成为今后五年科技部重点扶持的领域。《规划》提出未来发展的目标是：到2015年，突破23个重点技术方向，在30个以上城市进行规模化示范推广，5个以上城市进行新型商业化模式试点应用，电动汽车保有量达100万辆，产值预期超过1000亿元。同时，《规划》要求发展电动汽车充电设施。在重点发展技术方面，科技部将推进关键零部件技术、整车集成技术和公共平台技术的研究与攻关。分析人士指出，《规划》明确了电动汽车保有量的目标以及产值预期，并在核心技术方面寻求突破，这些都对新能源产业发展提供良好的条件。目前，国家正在构建一整套支持新能源汽车加快发展的政策体系。

2011年7月16日，国务院总理温家宝在《求是》杂志发表文章《关于科技工作的几个问题》，指出：“新能源汽车，发展方向和最终目标是什么，现在重点发展的混合动力车和电动车是不是最终产品，并不十分明确。混合动力车现在有了一些进展，但技术上与发达国家还有较大差距。电动车开发刚刚起步，总体上还处于初级探索和跟踪外国技术阶段，主要设备和材料都依靠进口。发展新能源汽车下一步要集中解决哪些问题，包括技术路线问题、关键核心技术问题、投入问题、政策支持问题，必须尽快明确下来。”

综上所述，在国家宏观政策层面上，具体产业规划和实施细则还存在不确定性，锂电下游市场目前仍旧维持供求关系比较稳定的局面。

## **(2) 公司锂业经营情况**

2011年公司控股子公司融达锂业在保证年度生产经营目标顺利达成的同时，按照当地党委政府“加大力度、形成合力、做大做强、做成产业”的要求和公司自身发展的需要，按照董事会年度工作指导方针和部署，本着“技术先进可靠、产品领先高端、建设规范高效、内控严格有序”原则，稳步推进深部矿权获取工作、采选扩产前期工作和锂盐项目建设。在2010年工作的基础上，报告期内融达锂业生产经营及上述各项工作进展如下：

①生产经营工作。公司控股子公司融达锂业自2011年3月10日投入生产以来，上

半年完成钻孔 6251.4 米，爆破原矿量 78000 吨，采运原矿 76128 吨，完成处理原矿量 68902 吨，生产锂精矿 11395 吨，销售锂精矿（湿重）9422.37 吨；公司委托锂盐厂加工的氢氧化锂产品已成功打开销路，主要用于锂电材料及润滑油产品，报告期内，销售氢氧化锂 79.5 吨。报告期内，融达锂业实现销售收入 1838.58 万元，实现净利润 74.71 万元。

②深部矿权获取。融达锂业拥有呷基卡锂辉石矿 134 号脉 4405 米标高以上的采矿权。呷基卡锂辉石矿 134 号矿脉属我国最大、同时也是亚洲最大的伟晶岩型锂辉石矿床，在全国锂资源开发利用中占有重要的影响地位。国土资源管理部门和当地政府对加快对该矿床的勘查开发、推动我国锂工业和地方经济的跨越发展、对融达锂业按照规定的程序申请深部矿权、通过现有采矿权扩大矿区范围方式对 134 号脉深部资源进行整体开发有着十分明确的支持态度和具体的指导意见。目前，深部矿权获取工作正式办理资料已被相关部门接收，进入公开审批过程。融达锂业将力争在本年度内完成深部矿权获取的全部工作。

③扩产项目。将现有采选规模扩大至 3500 吨/日的扩产项目已经甘孜州工信委备案，已完成可研报告的编制和评审，目前融达锂业正在进行扩产项目的要件编制及审批、以及进行设计单位筛选等工作。

④锂盐深加工项目。由融达锂业全额投资 1000 万元成立的“甘孜州呷基卡锂电材料有限公司”（以下简称“呷基卡锂电材料公司”）已完成工商登记手续的办理。根据泸定县意见，融达锂业委托四川省工程咨询院对泸定县境内的三块备选地就地形、水文、地质构造和灾害、供水、环境影响、公共安全、建设成本等进行了综合比选，经专家现场勘查后一致推荐冷渍镇甘露寺河坝为拟建选址，并已出具选址论证报告并获得泸定县认可。目前正展开移民安置等前期工作，并完成地形图测量，正在进行地质灾害评估的现场工作，环境影响评价和安全预评价、行洪论证和水文调查已委托相关机构。泸定县发改局已对该项目准予备案，备案号为川投资备（5133221107071）0005 号。经州发改委组织，已完成项目节能评估报告并在成都完成专家审查。目前正在设计单位的邀标比选。

⑤《股权转让补充协议》中关于“49%股权”的处理问题。公司在 2009 年 8 月 2 日签订收购融达锂业的股权收购协议时与另一方股东融捷投资”签订了《股权转让补充协议》（以下简称“补充协议”），其中第四条“特别约定”就融捷投资持有的 49% 股权（以下简称“剩余股权”）的问题与融捷投资约定：

“i.如在‘协议’所约定的股权变更登记事项完成后的 24 个月当中，融达锂业经营的净利润超过人民币 5000 万元（不含 5000 万元），则在第 24 个月后的 60 天内，公司有权要求融捷投资将‘剩余股权’全部转让给公司。

ii.如在‘协议’所约定的股权变更登记事项完成后的 24 个月当中，融达锂业经营的净利润低于人民币 5000 万元（包含 5000 万元），则融捷投资有权在第 24 个月后的 60 天内要求公司受让全部‘剩余股权’。

iii.如公司未按本条款约定书面通知收购甲方‘剩余股权’，则融捷投资有权将股权出让给第三方或保留股权。如融捷投资未按本条款约定书面要求公司受让全部‘剩余股权’，则免除公司受让‘剩余股权’的义务。如融捷投资因自身原因不能按照本条款约定将‘剩余股权’转让给公司，则融捷投资应向公司支付 900 万元违约金。如公司因自身原因不能按照本条款约定受让融捷投资‘剩余股权’，则公司应向融捷投资支付 900 万元违约金。”

按照“补充协议”中约定的 24 个月起计方式，该补充协议中对于“剩余股权”的约定将于 2011 年 8 月底到期。由于融达锂业在上述协议约定的 24 个月中未能达到 5000 万元的净利润目标，因此该“剩余股权”的处理主动权掌握在融捷投资手里。同时，因为该“补充协议”尚未到期，并且尚有 60 天的权利主张期限，公司尚未与融捷投资就“剩余股权”的处理作进一步的磋商。但无论“剩余股权”如何处理，都不影响公司对融达锂业的控股地位。若公司与融捷投资就“剩余股权”的处理有进一步的磋商或达成一致意见的，公司将及时进行披露。

### 3、公司下半年工作计划

2011 年下半年度，公司在沥青业务方面重点在于继续深入和落实“两个调整”和“两个控制”，在锂业方面重点在于推进三项专项工作的开展，具体计划如下：

①公司发展战略转型。对于发展战略转型主要考虑两个方面：一是母子公司未来组织模式的转型；二是沥青业务板块各子公司的经营定位转型。围绕该发展战略，公司总部首先需要进行重新定位和调整，沥青业务和锂业业务也将根据实际情况做出平衡和协调。

②沥青业务的经营风险控制与生产成本和三项费用控制。2011 年关键是解决利润问题，下半年的工作要以利润为中心，追求经济效益。通过重视市场会议，加强制定市场策略，提升盈利能力。同时强化项目成本会计管理，让公司实际的经营效果更加清晰明确。



③人力资源建设，包括领导力构建、绩效考核等方面。下半年计划加大人员结构调整和绩效考核力度，优化组织架构和岗位设置，建立良好的内部培训机制，使员工与公司发展相适应、共成长。

综上，下半年工作的重点关键词是“调整”、“利润”、“团队”。沥青业务方面，通过加强工作的预见性和计划性，强化员工的忧患意识和危机意识，严格控制生产成本，依赖技术创新，改善项目管理方式，以节约成本；锂业业务方面，严格监控生产安全、产品指标，保证生产和经营正常化的同时，提高深部矿权获取工作、采选扩产前期工作和锂盐项目建设等三个专项工作的效率，为融达锂业未来的可持续发展打下坚实基础。

## (二) 主要财务数据变动及其原因

	2011年6月30日	2010年6月30日	比上年同期增减(%)
营业收入	417,692,434.26	337,677,335.69	23.70%
营业利润	709,482.49	-554,822.08	扭亏增长 227.88%
利润总额	900,552.27	-537,960.34	扭亏增长 267.40%
归属于上市公司股东的净利润	1,222,052.23	1,184,873.59	3.14%
经营活动产生的现金流量净额	-83,999,994.23	-206,614,010.67	59.34%
基本每股收益	0.01	0.01	0.00%
加权平均净资产收益率(%)	0.47%	0.49%	下降了 0.02 个百分点
	2011年6月30日	2010年6月30日	比上年同期增减(%)
总资产	1,587,431,443.38	1,028,254,428.48	54.38%
所有者权益(或股东权益)	261,596,784.03	262,342,505.82	-0.28%
股本	121,400,000.00	121,400,000.00	0.00%
变动原因说明	1、总资产较上年有较大的增长主要是由短期借款较上年新增 1.68 亿，预收账款增加 4.1 亿所致。 2、营业利润及利润总额较上年同期增加主要原因是今年控股子公司湖南路翔和融达锂业实现盈利，各工程项目生产供货较上年同期提前所致。		

## (三) 公司主营业务经营情况

### 1、主营业务分行业、分产品情况表

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
专业沥青行业	399,306,632.65	356,771,143.36	10.65%	18.26%	15.60%	1.76%
锂矿采选行业	18,385,801.61	13,118,910.16	28.65%	—	—	—

主营业务分产品情况						
通用型改性沥青加工及销售	138,918,452.37	117,434,117.39	15.47%	-1.92%	-1.12%	-0.68%
重交沥青代理及销售	241,938,173.54	226,155,156.80	6.52%	24.01%	20.25%	2.93%
沥青新产品	18,450,006.74	13,181,869.17	28.55%	1,863.27%	1,553.59%	13.36%
锂矿产品	18,385,801.61	13,118,910.16	28.65%	——	——	——
变动原因说明	1、公司锂业 2010 年 9 月开始投产。 2、公司今年大力调整产品结构，推广沥青新产品，所以沥青新产品的销量较上年同期有较大的增幅。					

## 2、公司主营业务收入分地区经营情况如下

分地区（或子公司）	主营业务收入（元）	主营业务收入比上年同期增减
华南区	127,173,656.39	250.50%
西北区	7,354,615.38	82.45%
西南区（含锂业）	19,762,022.99	-80.06%
华东区	48,096,506.08	303.29%
华中区	48,565,791.44	162.13%
东北区	162,781,753.91	-2.98%
华北区	3,958,088.07	--
合计	417,692,434.26	23.70%
变动原因说明	1、华南区主营业务收入增长 250.50%，华东区主营业务收入增长 303.29%，华中区主营业务收入增长 162.13%的主要原因是公司今年承接的业务主要集中在华南、华中及华东区域。 2、西南区主营业务收入下降-80.06%的主要原因是去年公司在西南区承接的业务今年已完工，而今年尚未承接到量大的业务。	

## 3、占营业收入 10%以上的主营产品

产品	收入（元）	占主营业务收入比例（%）	营业利润（元）	毛利率（%）
重交沥青代理及销售	241,938,173.54	57.92%	15,783,016.74	6.52%
通用型改性沥青加工及销售	138,918,452.37	33.26%	21,484,334.98	15.47%

## 4、订单获取和执行情况

沥青业务方面，公司大部分订单获取主要靠投标方式，并与客户签订项目供应合同。公司按照客户的批次计划安排生产。报告期内，公司分产品的订单获取情况相比 2010 年同期基本持平。截止到 2011 年 6 月 30 日，结转到 2011 年下半年度的订单金额约为 5.88 亿元，项目涉及湖北省杭瑞高速公路阳新至通城段工程项目沥青材料石油沥青采购项目、麻竹高速公路大悟至随州段改性沥青采购项目、广西柳州至南宁高速公路小平阳至宾阳段该扩建工程路面用沥青采购项目、广州至河源高速公路惠州段道路石油沥青和

改性沥青采购项目、上绕至武夷山高速公路改性沥青和乳化沥青采购项目、江西省南昌至奉新高速公路改性沥青采购项目、省道 307 线锡林浩特-巴拉嘎尔高勒-白音华一级公路改性沥青加工项目、江西省瑞金至寻乌高速公路项目石油沥青采购项目等项目。

锂业业务方面，融达锂业获取订单主要与客户协商签订产品销售合同。自 2011 年 3 月 10 日开机投入生产以来，报告期内，共生产锂精矿 11395 吨，销售精矿（湿重）9422.37 吨，销售氢氧化锂 79.5 吨，实现销售收入 1838.58 万元。预计下半年按全年经营计划执行。

## 5、产品的销售和积压情况

沥青业务方面，公司所有改性沥青产品均为按订单和客户批次使用计划进行生产，不存在产品库存或积压情况。报告期末公司存货金额为 523,019,418.14 元，占总资产的比重为 32.95%。存货的构成主要是改性沥青产品的原材料——重交沥青和 SBS 改性剂等，为供应公司 2011 年的订单进行了储备。2011 年公司所承接订单较 2010 年有较大幅度的增长，公司为应对原材料价格波动的风险，提前锁定部分原材料。因为现有原材料市场价格高于公司库存原材料成本，公司未对存货进行跌价准备计提。

锂业业务方面，融达锂业于 2011 年 3 月开始进行本年度生产，目前生产与销售基本正常，但由于下游销售需求未完全释放，锂精矿产品有部分库存。截止至报告期末，融达锂业库存锂精矿 1 万余吨，该部分库存锂精矿将用于满足融达锂业 2011 年下半年度执行的销售合同。

## 6、毛利率变动情况

报告期内，公司主营产品的毛利率变动情况如下表：

分产品	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	变动比例
通用型改性沥青加工及销售	15.47%	14.10%	增加 1.37 个百分点
重交沥青代理及销售	6.52%	3.42%	增加 3.10 个百分点
沥青新产品	28.55%	23.04%	增加 5.51 个百分点
锂矿产品	28.65%	41.69%	减少 13.04 个百分点
合计	11.44%	7.80%	增加 3.64 个百分点

## 7、主要供应商、客户情况

前 5 名供应商	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	变动情况
前 5 名供应商采购合计占公司年度采购总额的比例（%）	60.05%	59.03%	增加 1.02 个百分点
前 5 名供应商预付账款余额（元）	146,047,919.34	15,789,552.00	增加 130,258,367.34 元

前 5 名供应商预付账款余额占公司预付账款余额的比例 (%)	80.75%	13.68%	增加 67.07 个百分点
前 5 名客户	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	变动比例
前 5 名客户销售合计占公司年度销售总额的比例 (%)	61.72%	55.48%	增加 6.24 个百分点
前 5 名客户应收账款余额 (元)	78,374,028.08	40,269,658.25	减少 38,104,369.83 元
前 5 名客户应收账款余额占公司应收账款总额的比例 (%)	27.02%	18.45%	增加 8.57 个百分点

报告期前 5 名供应商与前 5 名客户情况如下表：

序号	供应商名称	采购金额 (元)	采购总额占比 (%)	预付账款余额 (元)	预付账款总额占比 (%)
1	第一名	333,182,496.04	45.04%	126,389,787.42	69.88%
2	第二名	74,477,606.55	10.07%	13,178,131.92	7.29%
3	第三名	14,555,430.69	1.97%	0	0.00%
4	第四名	10,250,512.50	1.39%	0	0.00%
5	第五名	11,770,000.00	1.59%	6,480,000.00	3.58%
序号	客户名称	销售金额 (元)	销售总额占比 (%)	应收账款余额 (元)	应收账款总额占比 (%)
1	第一名	172,550,607.69	41.31%	0	0.00%
2	第二名	23,104,273.50	5.53%	23,104,273.50	7.96%
3	第三名	23,077,459.82	5.52%	24,197,276.00	8.34%
4	第四名	20,239,316.19	4.85%	12,239,316.19	4.22%
5	第五名	18,833,162.39	4.51%	18,833,162.39	6.49%

与期初相比，报告期内公司前 5 名供应商无重大变化。前 5 名客户发生重大变化，主要是由于公司参与全国范围内的工程招标，客户根据工程中标结果确定。

报告期内，公司前 5 名供应商、前 5 名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方均不存在在主要客户、供应商中直接或间接拥有权益的情况。

#### (四) 经营环境分析

环境因素	对当期经营成果和财务状况的影响	对未来经营成果和财务状况的影响	对承诺事项的影响
国外市场形势变化	无	无	无
国内市场形势变化	国家对基建项目的持续投入使公司销售大幅增加	预计国家对基建项目的投入增加，将有利于公司未来的经营业绩	对募投项目承诺效益有积极地影响
信贷政策调整	公司拥有良好的银行信用及持续的增长能力，银行短期借款大幅增加，暂未受到不良影响	收紧的信贷政策可能影响公司银行融资	无
汇率变动	汇率上升导致原材料采购成本	汇率上升导致原材料采购	无

	降低	成本降低	
利率变动	影响公司银行借款的利息（财务费用）	影响公司银行借款的利息（财务费用）	无
成本要素价格变化	原材料价格的波动对公司盈利稳定性产生影响	原材料价格的波动影响公司盈利的稳定性	对募投项目的效益有一定影响
自然灾害	自然灾害对路面的破坏给公司业绩带来一定影响	自然灾害对路面的破坏给公司业绩带来一定影响	无
通货膨胀或通货紧缩	影响较小	影响较小	无

## （五）资产构成变动情况

### 1、主要资产构成变动情况表

项目	2011年6月30日		2010年12月31日		变动比例
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
货币资金	176,215,498.98	11.10%	120,683,876.42	11.74%	46.01%
应收账款	284,059,850.60	17.89%	218,219,467.51	21.22%	30.17%
存货	523,019,418.14	32.95%	153,169,933.91	14.90%	241.46%
固定资产	226,062,263.67	14.24%	233,627,891.12	22.72%	-3.24%
在建工程	4,985,607.62	0.31%	4,072,927.17	0.40%	22.41%
长期待摊费用	30,295,948.34	1.91%	29,096,728.57	2.83%	4.12%
递延所得税资产	4,396,325.61	0.28%	3,533,583.85	0.34%	24.42%
短期借款	621,195,395.60	39.13%	453,144,221.31	44.07%	37.09%
应付票据	21,080,000.00	1.33%	41,660,000.00	4.05%	-49.40%
预收账款	438,054,859.55	27.60%	27,348,557.36	2.66%	1501.75%
应付账款	86,014,020.79	5.42%	78,409,953.90	7.63%	9.70%
变动原因说明	1、货币资金较期初增长 46.01%，主要是辽宁路翔上半年预收货款较大，账面资金较多形成。 2、应收账款较期初增长 30.17%，主要是本期销售较上年有一定的增长，导致应收账款增长。 3、存货较期初增长 241.46%，主要因三季度为公司供货高峰期，各子公司库存原材料有较大幅度增加。 4、短期借款较期初增加 37.09%，主要是公司因经营需要而增加的流动资金借款所致。 5、应付票据较期初下降 49.40%的原因主要是公司上半年开具的票据较少。 6、预收账款较期初增长 1501.75%的原因是辽宁路翔上半年收了 4.24 亿的预收款，较上年同期有较大增长。				

### 2、核心资产使用及减值情况

沥青业务方面，公司的核心资产为生产专业沥青的各种设备，包括改性沥青生产设备、乳化沥青生产设备及相关的配套设施等。这些资产均处于正常使用状态，资产折旧年限较长，成新率较高。比较旧的设备公司可以进行维修和改造，从而延长资产的使用年限。因行业存在季节性，公司主要资产存在淡季大量闲置，而在旺季又满负荷使用的

情况，全年产能利用率较低，但在行业内这种情况的存在是合理的。期末资产不存在需计提资产减值准备的情形。

锂业业务方面，由于融达锂业地处高原地区，冬季将进行封山，导致露天采矿作业无法进行，同时冬季低温寒冷，选矿作业也较难正常进行，因此导致每年约有三个月的停工检修期，从而导致全年设备利用率较低；另外由于融达锂业固定资产大，折旧费用较高。但是融达锂业计划加强对现有设备在冬季的保温措施，争取延长生产周期，发掘现有设备的生产潜力，提高设备利用率。

### 3、核心资产盈利情况

截止 2011 年 6 月 30 日，公司累计拥有各种专业沥青生产设备 44 套，其中改性沥青设备 38 套，乳化沥青设备 4 套，彩色沥青设备 1 套，橡胶沥青设备 1 套。2011 年公司主营业务收入中，除重交沥青贸易、锂矿产品销售外，其他产品的收入均为这些设备创造。

设备类型	产品种类	创造的收入（元）
彩色沥青设备	彩色沥青	0
橡胶沥青设备	橡胶沥青	3,057,110.00
乳化沥青设备	乳化沥青	1,651,289.75
改性沥青设备	改性沥青、三高产品	170,981,655.84

其中，报告期内公司主要的产品改性沥青其生产设备平均每台创造的销售收入约为 449.95 万元，同比增长 16.89%，主要是因为公司整体销售业绩的提升所致。

### 4、存货变动情况

项目	报告期末余额（元）	占报告期末总资产比例（%）	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备情况（元）
原材料	485,481,497.76	30.58%	基本供求平衡	上涨	上涨	0
在产品	1,695,258.85	0.11%	基本供求平衡	上涨	上涨	0
库存商品	13,622,273.57	0.86%	基本供求平衡	上涨	上涨	0
周转材料	230,513.72	0.01%	基本供求平衡	基本不变	基本不变	0
包装物	0	0.00%	--	--	--	0
低值易耗品	0	0.00%	--	--	--	0
在途物资	3,371,282.06	0.21%	基本供求平衡	基本不变	基本不变	0
发出商品	18,618,592.18	1.17%	基本供求平衡	基本不变	基本不变	0
合计	523,019,418.14	32.95%	--	--	--	0

截止报告期末，公司受限制存货主要为公司向深圳发展银行广州分行江南支行借款 1,722.00 万元所作的抵押。

### 5、金融资产投资情况

截止报告期末，公司不存在证券投资等金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等相关业务；也未持有境外金融资产。

### （六）债权债务变动情况

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	变动比例(%)
应收账款	284,059,850.60	218,219,467.51	30.17%
预付账款	180,873,250.15	115,454,918.58	56.66%
短期借款	621,195,395.60	453,144,221.31	37.09%
长期借款	0	0	0
应付票据	21,080,000.00	41,660,000.00	-49.40%
应付账款	86,014,020.79	78,409,953.90	9.70%
预收账款	438,054,859.55	27,348,557.36	1501.75%
变动原因说明	<p>1、应收账款较期初增长 30.17%，主要是本期销售较上年有一定的增长，导致应收账款增长。</p> <p>2、预付账款较期初增长了 56.66%的主要原因是辽宁路翔为准备下半年的供货而支付了约 1.35 亿的预付原料款。</p> <p>3、短期借款较期初增加 37.09%，主要是公司因经营需要而增加的流动资金借款所致。</p> <p>4、应付票据较期初下降 49.40%的原因主要是公司上半年开具的票据较少。</p> <p>5、预收账款较期初增长 1501.75%的原因是辽宁路翔上半年收了 4.24 亿的预收款，较上年同期有较大增长。</p>		

### （七）费用支出变动情况

项目	2011年6月30日(元)	2010年6月30日(元)	同比增减(%)
营业费用	3,029,676.75	4,367,529.82	-30.63%
管理费用	28,501,526.37	17,476,255.40	63.09%
财务费用	14,333,738.94	8,399,960.08	70.64%
资产减值损失	623,984.62	-71,405.69	973.86%
营业外收入	207,509.62	203,059.50	2.19%
营业外支出	16,439.84	186,197.76	-91.17%
所得税	-336,604.12	334,845.44	-200.53%
变动原因说明	<p>1、营业费用较上年同期下降 30.63%的主要原因是今年上半年公司部分合同的运输为客户自提导致运输费用较上年同期减少。</p> <p>2、管理费用较上年同期增加 63.09%，主要原因一是公司上半年实施了股权激励，股权激励成本计入管理费用所致。二是公司于 2010 年 12 月收购北京路翔子公司，本期北京路翔纳入合并报表范围。</p> <p>3、财务费用较上年同期增加 70.64%，主要是因为公司本期借款增加，以及贷款利率提高导致利息支出增加。</p> <p>4、资产减值损失较上年同期增加 973.86%，主要是本年计提的坏账准备较上年同期有所增加</p> <p>5、营业外支出本期较上年同期下降 91.17%的主要原因为上年同期发生了玉树地震捐款 143,535.00 元。</p> <p>6、所得税费用较上年同期下降 200.53%的主要原因是上半年营业利润较去年同期有较大的增长，应交所得税增加的原因。</p>		

## （八）现金流量构成

项目	2011年6月30日(元)	2010年6月30日(元)	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-83,999,994.23	-206,614,010.67	59.34%
二、投资活动产生的现金流量净额	-8,188,511.38	-45,942,716.26	82.18%
三、筹资活动产生的现金流量净额	149,559,562.81	174,120,114.27	-14.11%
四、现金及现金等价物增加额	57,371,057.20	-78,436,612.68	173.14%
变动原因说明	1、经营活动现金净流量较上年大幅增长 59.34%，主要是今年由上年同期比，辽宁路翔收到 4.24 亿的预收款,较上年同期有较大幅度增加。 2、投资活动现金净流量较上年同期增加 82.18%，主要是去同期融达锂业处于筹建期，支付的投资款较大。 3、现金及现金等价物增长额同比上升 173.14%，主要是经营活动现金净流量、投资活动现金净流量都较上年同期增加所致。		

## （九）偿债能力分析

项目	2011年6月30日	2010年6月30日	同比增减
流动比率	0.96	0.99	减少 0.03
速动比率	0.54	0.49	增加 0.05
资产负债率	78.84%	73.73%	增加 5.11 个百分点
利息保障倍数	1.07	0.94	13.83%

## （十）资产营运能力分析

项目	2011年6月30日	2010年06月30日	同比增减
应收账款周转率（次）	1.47	1.95	减少 0.48 次
存货周转率（次）	0.71	1.05	减少 0.34 次
流动资产周转率（次）	0.35	0.46	减少 0.11 次
变动原因说明	上述三项指标较上年同期有所下降,主要原因是公司 2011 年上半年承接项目增多，原材料储备加大所致。		

## （十一）研发情况

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
母公司研发费用支出总额（元）	3,038,344.42	18,588,058.28
母公司研发支出占营业收入的比重（%）	1.29%	3.17%

公司一直坚持自主创新，在报告期内持续对研发进行投入。除建设募集资金项目之道路专业沥青研发中心项目外，公司在报告期内取得的研发成果如下：

### 1、知识产权情况表

名称	类别	申请/发表时间	专利号/刊物名称	成果状态
改性乳化沥青、其制备方法及其包括该乳化沥青的 CA 砂浆	发明专利	2011年6月27日接到	200910129401.6	正在办理登记



		授权通知书		手续
糠醛抽出油在 SBS 改性沥青中的应用	研究论文	2011年6月	《广州化工》	发表
混合沥青法制备调和沥青的性能研究	研究论文	2011年3月	《石化技术与应用》	发表

## 2、项目申报情况表

名称	项目类型	主管部门	目前状态
2011年广东省省级财政产业技术与开发专项资金申报	政府专项资金	广东省财政厅	正在审批

### (十二) 子公司、参股公司的经营情况

至报告期末，公司共有控股子公司 9 家，各公司的情况如下表：

子公司名称	成立日期	注册资本	公司持有股权比例	主营业务
北京路翔技术发展有限责任公司	1996.06.05	808 万元	100%	改性沥青生产与销售
上海路翔公路技术发展有限公司	2006.05.30	1250 万元	100%	改性沥青生产与销售
广州路翔交通材料有限公司	2009.05.19	1000 万元	100%	改性沥青生产与销售
武汉路翔公路技术有限公司	2007.03.29	1250 万元	100%	改性沥青生产与销售
重庆路翔交通技术有限责任公司	2001.04.28	1000 万元	100%	改性沥青生产与销售
西安路翔公路技术有限公司	2001.08.07	2000 万元	100%	改性沥青生产与销售
辽宁路翔交通技术有限公司	2009.02.17	1000 万元	46%	改性沥青生产与销售
湖南路桥路翔工程有限公司	2001.11.13	300 万元	51%	改性沥青生产与销售
甘孜州融达锂业有限公司	2005.07.26	5000 万元	51%	锂矿石的开采与销售

报告期内，上述控股子公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况及 2011 年半年度的经营成果如下表所示：

公司名称	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京路翔技术发展有限责任公司	14,848,942.41	-2,035,608.05	1,726,495.72	-1,413,464.76	-1,121,888.20
上海路翔公路技术发展有限公司	25,577,374.39	23,358,627.54	6,495,735.35	811,316.44	898,484.53
广州路翔交通材料有限公司	16,755,867.45	11,039,178.69	7,550,887.69	78,723.80	66,786.52
武汉路翔公路技术有限公司	82,915,027.96	13,699,666.86	29,727,054.22	132,717.31	99,537.98
重庆路翔交通技术有限责任公司	47,156,580.65	16,100,252.74	570,905.99	-1,642,807.07	-1,210,691.63
西安路翔公路技术有限公司	37,583,267.59	23,152,853.85	3,983,333.32	-74,521.41	-57,016.48
辽宁路翔交通技术有限公司	493,751,291.26	13,968,244.24	162,781,753.91	133,914.53	94,730.26
湖南路桥路翔工程有限公司	22,153,682.25	4,025,906.11	3,562,434.62	450,076.08	370,290.96
甘孜州融达锂业有限公司	240,466,354.67	46,676,530.17	18,385,801.61	747,004.19	747,052.73

## 二、报告期内的投资情况

### (一) 募集资金项目情况

公司 IPO 募集资金项目已于 2010 年 12 月 31 日正式完工，节余募集资金本金及利息共 30,383,438.88 元已经 2011 年 1 月 24 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过永久补充为公司流动资金。

### (二) 其它投资项目

#### 1、对子公司的财务资助

经公司 2010 年 10 月 25 日第三届董事会第三十四次会议和 2010 年 11 月 11 日 2010 年第一次临时股东大会审议通过，截止至 2011 年 6 月 30 日，公司已向融达锂业提供的借款余额 6112.7 万元，融达锂业少数股东融捷投资及其关联人已按出资比例同等条件提供借款余额 5873 万元；此外，公司单方面向融达锂业提供财务资助 572.3 万元。

现经公司 2011 年 8 月 22 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司在 2011 年度内向融达锂业提供总额不超过 4000 万元的财务资助。融达锂业其他股东融捷投资及其关联人股东将不按出资比例同等条件提供。

#### 2、公司子公司的投资项目

经 2011 年 2 月 28 日融达锂业第三届董事会第四次会议审议通过，同意成立“甘孜州呷基卡锂电材料有限公司”，由甘孜州融达锂业有限公司全额投资，注册地址为四川省甘孜州泸定县，注册资本 1,000 万元。呷基卡锂电材料有限公司已完成办理工商登记手续。

## 三、董事会日常工作情况

### (一) 报告期内董事会的召开情况

报告期内，公司董事会共召开 5 次会议，董事会的召集、召开和表决程序符合《公司法》和《公司章程》等法律法规和规范性文件的规定，并已履行了相关的信息披露义务。董事会召开情况的更详细信息见后页附表“2011 年上半年董事会会议召开情况表”。

### (二) 董事履职情况

1、报告期内，公司共召开了 5 次董事会，全体董事出席会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
柯荣卿	董事长、总经理	5	5	0	0	0	否
李大滨	董事	5	5	0	0	0	否
翁 阳	董事	5	1	4	0	0	否

郑国华	董事	5	1	4	0	0	否
陈伟三	董事	5	4	1	0	0	否
潘文中	独立董事	5	5	0	0	0	否
袁 泉	独立董事	5	4	1	0	0	否
苏晋中	独立董事	5	5	0	0	0	否

2、报告期内，董事会会议召开方式汇总如下：

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
网络通讯方式召开会议次数	0
现场与网络通讯相结合方式召开会议次数	4

#### 四、其他需要披露的事项

本公司已按照相关规定进行了相关信息的披露，没有其它需要披露的事项。本公司2007年上市后至报告期末信息披露的报纸为《证券时报》。

#### 五、第三季度业绩预测

2011年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度小于50%			
2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为：	30.00%	~~	50.00%
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	8,072,161.69		
业绩变动的原因说明	预计2011年1-9月份产量及毛利水平与上年同期略有增长，但由于本年度公司实施股权激励计划，增加股权激励费用，同时由于受宏观紧缩的影响，银行融资成本提高，财务费用同比大幅增加，导致利润下降。			

## 2011 年上半年董事会会议召开情况表

序号	届次	时间	地点	出席人员情况说明	会议审议议案及决议	备注
1	四届四次	2011 年 1 月 7 日	现场与网络通讯相结合的方式	除董事翁阳先生、郑国华先生和袁泉女士通过传真方式进行表决外，其余 5 名董事全部现场出席	审议通过了《关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于向招商银行佛山分行申请 6000 万元综合授信额度的议案》、《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》等 3 项议案	
2	四届五次	2011 年 2 月 21 日	现场与网络通讯相结合的方式	除董事翁阳先生和郑国华先生通过传真方式进行表决外，其余 6 名董事全部现场出席	审议通过了《关于向中国光大银行广州分行申请 1.3 亿元综合授信额度的议案》等 1 项议案	
3	四届六次	2011 年 3 月 24 日	公司会议室	8 名董事全部现场出席	审议通过了《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《董事会关于募集资金 2010 年度使用情况的专项报告》、《董事会审计委员会关于续聘会计师事务所的决议》、《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年年度报告》及《2010 年年度报告摘要》、《关于聘任高级管理人员、内审负责人及证券事务代表的议案》、《关于 2010 年度总部高管绩效考核及年终奖励的议案》、《2011 年度总部高管薪酬体系设计与绩效考核方案》、《关于董事会对董事长授权的议案》和《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》等 13 项议案	
4	四届七次	2011 年 4 月 26 日	现场与网络通讯相结合的方式	除董事翁阳先生和郑国华先生通过传真方式进行表决外，其余 6 名董事全部现场出席	审议通过了《2011 年第一季度报告》、《关于修订<路翔股份有限公司关联交易决策制度>的议案》和《关于向渤海银行广州分行申请 1.5 亿元综合授信额度的议案》等 3 项议案	
5	四届八次	2011 年 6 月 23 日	现场与网络通讯相结合的方式	除董事翁阳先生、郑国华先生和陈伟三先生通过传真方式进行表决外，其余 5 名董事全部现场出席	审议通过了《关于向光大银行广州分行申请 2.4 亿元流动资金贷款额度的议案》、《关于向平安银行广州分行申请续贷 6000 万元综合授信额度的议案》和《关于 2010 年度信息披露自查分析报告》等 3 项议案	

上述 5 次董事会的详细信息均已披露在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，根据《深圳证券交易所股票上市规则》，公司修订了《路翔股份有限公司关联交易决策制度》，并经 2011 年 4 月 26 日第四届董事会第七次会议审议通过。

### 二、利润分配

#### 1、2010 年度利润分配

2011 年 3 月 24 日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了 2010 年年度利润分配预案，并经 2011 年 4 月 26 日召开的 2010 年度股东大会审议通过。公司 2010 年度利润分配方案为：以公司现有总股本 12140 万股为基数，向全体股东每 10 股派 0.5 元人民币现金。公司已于 2011 年 6 月 17 日刊登了《2010 年度权益分派实施公告》（公告编号：2011-023），并于 2011 年 6 月 27 日实施完毕。

2、公司本年度中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

### 三、股权激励

报告期内，公司于 2011 年 1 月 4 日完成股权激励计划的首次授权，并于 2011 年 1 月 14 日完成了首次已授予股票期权的登记工作。

### 四、重大诉讼、仲裁事项

公司控股子公司甘孜州融达锂业有限公司存在以下诉讼事项：2008 年 3 月，四川省蓬安县建业总公司向法院起诉（案号为【2008】甘中民二初字第 09 号），请求法院确认工程款 4,643.3963 万元，请求判决融达锂业支付工程款 3,292.45262 万元及应承担利息 385.2165 万元（暂算至 2008 年 3 月 30 日），请求法院判决融达锂业支付逾期给付工程款给其造成经济损失 30 万元，要求融达锂业承担本事项诉讼费及相关费用。截至 2010 年 3 月 31 日，融达锂业实际已支付四川省蓬安县建业总公司工程款 14,338,940.88 元。

融达锂业股东融捷投资承诺，如案件最终判决融达锂业需向四川省蓬安县建业总公司支付款项超过 1500 万元、诉讼费超过 150 万元，则超过的部分全部由融捷投资承担。如因此造成公司或融达锂业的损失的，公司和融达锂业有权向融捷投资追偿。

根据法律程序，公司向四川省甘孜藏族自治州中级人民法院申请对本案诉争工程质量和造价进行鉴定，目前法院委托中介机构正对质量和造价进行鉴定。我方已按法院要

求支付了全额的鉴定款项。

此外，公司已在 2010 年 9 月 2 日对外发布《关于控股子公司甘孜州融达锂业有限公司诉讼事项的说明》（公告编号：2010-028），并在《2009 年年度报告》和《2010 年半年度报告》和《2010 年年度报告》中对该事项履行了持续披露义务。如该诉讼事项取得实质性或阶段性进展，公司将及时履行相应的信息披露义务。

## 五、重大资产收购

报告期内，公司没有进行重大资产收购，也未出现出售及企业合并事项。

## 六、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、股东向公司借款的担保方提供反担保

关联人	反担保事由	反担保对象	反担保额度	签订日期	期限
柯荣卿及其配偶	融捷投资为公司向交通银行股份有限公司广州海珠支行借款提供担保	广州融捷投资管理集团有限公司	1000 万元	2010.10.13	自借款合同确定的借款到期或自贷款人向借款人通知的还款日之次日起两年

上述股东未因提供上述反担保而向公司收取任何费用。

#### 2、股东为公司借款提供担保

关联人	担保事由	担保对象	担保额度	签订日期	期限
柯荣卿	交通银行股份有限公司广州海珠支行向公司提供综合授信额度	交通银行	最高额度 6500 万元	2010.09.21	自借款合同约定的债务履行期限到期日后两年内
柯荣卿及其配偶	中国银行股份有限公司广州东山支行向公司提供综合授信额度	中国银行	最高额度 1.7 亿元	2010.10.11	自借款合同约定的债务履行期限到期日后两年内
柯荣卿	广东发展银行荔湾广场支行向公司提供综合授信	广发银行	最高额度 6000 万元	2010.10.12	自借款合同约定的债务履行期限到期日后两年内
柯荣卿	交通银行股份有限公司广州海珠支行向公司提供借款	交通银行	最高额度 1000 万元	2010.10.13	自借款合同约定的债务履行期限到期日后两年内
柯荣卿及其配偶	深圳发展银行股份有限公司广州江南支行向公司提供综合授信额度	深圳发展银行	最高额度 5000 万元敞口	2010.11.18	自借款合同约定的债务履行期限到期日后两年内
柯荣卿及其配偶	上海浦东发展银行股份有限公司广州分行向公司提供借款	浦发银行	最高额度 3000 万元	2011.01.04	自借款合同约定的债务履行期限到期日后两年内

柯荣卿及其配偶	深圳发展银行股份有限公司广州江南支行向公司提供贸易融资额度	深圳发展银行	最高额度 1722 万元敞口	2011.01.13	自借款合同约定的债务履行期限到期日后两年内
柯荣卿及其配偶	招商银行大沥支行向公司提供综合授信	招商银行	最高额度 6000 万元	2011.02.22	自借款合同约定的债务履行期限到期日后两年内
柯荣卿及其配偶	光大银行股份有限公司广州分行向公司提供综合授信	光大银行	最高额度 2.97 亿元敞口	2011.04.07	自借款合同约定的债务履行期限到期日后两年内
柯荣卿及其配偶	渤海银行股份有限公司广州分行向公司提供综合授信额度	渤海银行	最高额度 1.5 亿元（敞口 1 亿元）	2011.05.06	自借款合同约定的债务履行期限到期日后两年内
柯荣卿及其配偶	平安银行股份有限公司广州分行向公司提供综合授信	平安银行	最高额度 6000 万元	2011.06.27	自借款合同约定的债务履行期限到期日后两年内

上述股东未因提供上述担保而向公司收取任何费用。

上述合同相关的银行借款尚未到期，合同仍在执行中。

### （三）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

截止报告期末，公司不存在需披露的其他关联交易事项。

## 七、重大合同及其履行情况

1、公司在报告期内未发生、也没有以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

### 2、重大担保

担保事由	担保对象	担保额度	签订日期	期限
为甘孜州融达锂业有限公司向银行申请总额 3500 万元流动资金贷款提供担保	融达锂业	3500 万元	2010.09.25	自借款合同约定的债务履行期限到期日后两年内
为辽宁路翔交通技术有限公司向银行申请总额 1 亿元综合授信提供担保	辽宁路翔	上海浦发银行沈阳分行 5000 万元	2010.10.11	已经到期，辽宁路翔申请续贷
		中信银行沈阳振兴支行 5000 万元	2010.09.30	自借款合同约定的债务履行期限到期日后两年内
为辽宁路翔交通技术有限公司向银行申请总额 1 亿元综合授信提供担保	辽宁路翔	上海浦发银行沈阳分行 5000 万元	2011.08.03	自借款合同约定的债务履行期限到期日后两年内
		剩余 5000 万元额度	待定	待定

除对子公司提供担保外，公司在报告期内未出现其他对外部单位提供担保事项。

### 3、借款合同

借款对象	借款额度（元）	期限
上海浦东发展银行广州分行	50,000,000.00	2010-07-16 至 2011-07-15
招商银行股份有限公司佛山大沥支行	3,423,007.26	2010-08-03 至 2011-08-02

招商银行股份有限公司佛山大沥支行	3,278,899.00	2010-09-03 至 2011-09-02
招商银行股份有限公司佛山大沥支行	2,173,489.34	2010-09-07 至 2011-09-06
中信银行股份有限公司沈阳分行	5,000,000.00	2010-09-30 至 2011-09-30
浦发银行沈阳分行营业部	50,000,000.00	2010-10-11 至 2011-08-04
交通银行股份有限公司广州海珠支行	10,000,000.00	2010-10-13 至 2011-10-12
交通银行股份有限公司广州海珠支行	20,000,000.00	2010-10-20 至 2011-10-19
深圳发展银行广州分行江南支行	25,000,000.00	2010-11-04 至 2011-05-04
中国建设银行岷江支行	35,000,000.00	2010-11-12 至 2011-11-11
深圳发展银行广州分行江南支行	25,000,000.00	2010-12-03 至 2011-12-03
上海浦东发展银行广州分行	30,000,000.00	2011-01-04 至 2011-07-04
广东发展银行荔湾广场支行	40,000,000.00	2011-01-07 至 2012-01-06
深圳发展银行广州分行江南支行	17,220,000.00	2011-01-13 至 2011-07-13
招商银行股份有限公司佛山大沥支行	10,000,000.00	2011-03-17 至 2012-03-16
平安银行股份有限公司广州分行	10,000,000.00	2011-03-18 至 2011-09-18
招商银行股份有限公司佛山大沥支行	10,000,000.00	2011-03-23 至 2012-03-22
中国光大银行股份有限公司广州分行	57,000,000.00	2011-04-25 至 2012-04-24
招商银行股份有限公司佛山大沥支行	6,000,000.00	2011-04-28 至 2012-04-27
渤海银行股份有限公司广州分行	50,000,000.00	2011-05-06 至 2012-05-05
中国银行股份有限公司东山支行	50,000,000.00	2011-05-17 至 2012-05-16
中国光大银行股份有限公司广州分行	112,100,000.00	2011-06-24 至 2012-03-23

4、公司在报告期内未发生、也没有报告期继续发生委托他人进行现金资产管理事项。

## 八、承诺事项的履行情况

### 1、避免同业竞争的有关协议和承诺

为避免未来可能发生的同业竞争，本公司各股东于2007年1月23日分别作出承诺：

“本人及本人的直系亲属、主要社会关系（直系亲属是指配偶、父母、子女等；主要社会关系是指兄弟姐妹、岳父母、儿媳女婿、兄弟姐妹的配偶、配偶的兄弟姐妹等），或本人、本人的直系亲属、主要社会关系以直接或间接方式投资设立的全资、控股、参股子公司、合营或联营企业，或虽未有投资但享有控制权的企业目前不存在、将来亦不会从事与公司构成同业竞争关系的生产经营业务，不生产、开发任何对公司产品及拟开发的产品构成直接竞争的类同产品，也不会直接经营或间接经营、参与投资与公司业务、新产品、新技术构成或可能构成竞争的企业、业务、新产品、新技术，从而确保避免对公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。如本人违反上述保证与承诺而给公司造成损失的，本人将予以赔偿。

本承诺函自本人签章之日起生效，在公司发行股票并上市后仍然有效，直至本人将所持有的公司股份全部依法转让完毕且本人同公司无任何关联关系起满两年之日终止。”

本承诺仍在履行期。



## 2、关于股份转让的承诺

“本公司控股股东及实际控制人柯荣卿承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由发行人回购其持有的公司股份。公司股东黄培荣、杨真、郑国华、王永承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让在公司首次公开发行前所持的公司股份；公司经 2007 年第二次临时股东大会审议通过以未分配利润转增股本的议案，自公司完成此次增资的工商变更登记手续之日起三十六个月内，不转让在此次公司以未分配利润转增股本中所持有的新增股份。柯荣卿、黄培荣、杨真、郑国华还承诺：除前述锁定期外，在本人作为公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不得超过当年可转让公司股份法定额度的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份，离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。”

截止至报告期末，公司发起人股东 IPO 限售承诺已完成，未出现违反承诺现象。董监高限售承诺仍在履行期。

## 九、不存在被调查情况说明

公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人在报告期内没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

## 十、其它重大事项

### （一）投资者关系管理

#### 1、公司接待调研及采访等相关情况

报告期内，公司在接待特定对象的调研、沟通、采访时，遵循了公平信息披露的原则，无向特定对象披露、透露或泄露未公开重大信息等情况。公司接待特定对象调研均按照规定签署了《承诺书》，并在规定的时间内将调研沟通会议记录报备给深圳证券交易所。

报告期内公司接待调研、沟通基本情况表：

序号	时间	投资者姓名/机构名称	部门	接待地点	调研内容	保密协议
1	2011.1.19.	华泰联合证券 诺安基金	研究部	会议室	公司各项经营事项的进展	是
2	2011.5.6.	洛阳聚慧投资	投资部	会议室	公司各项经营事项的进展	是

## 2、日常投资者交流活动

报告期内，公司通过指定信息披露报纸、网站，准确、及时、完整地披露公司应披露的信息。公司平时充分利用投资者关系互动平台，通过网络及时答复投资者提出的各种问题。公司一直由专人负责接听投资者专线，通过电话及时接受投资者咨询，与投资者保持着密切的互动关系。

## 3、网上业绩说明会

公司于2011年4月10日进行了2010年度网上业绩说明会，董事长兼总经理柯荣卿先生、副总经理兼董事会秘书陈新华女士、独立董事潘文中先生、财务负责人冯达先生、保荐代表人秦健先生等与投资者进行了热切的交流，说明会取得了圆满成功。公司于2011年6月16日参加了“广东辖区上市公司2010年报业绩说明会暨投资者接待日活动”，与广大中小投资者进行了充分的信息交流和沟通，回复投资者问答一百余条，及时将公司的经营形势和状况传达给投资者，保证了投资者的知情权，加强了与投资者的紧密关系。

## (二) 信息披露

### 1、信息披露制度

本公司根据有关法律法规的要求，制订了《董事会秘书工作细则》、《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》和《投资者接待和推广制度》，对信息披露基本制度和投资者管理基本制度作了严格的规定；公司首次公开发行股票以来，一直严格按照信息披露制度对外进行信息披露和投资者关系管理。公司负责信息披露和投资者关系管理的部门是公司董事会秘书事务办公室，由副总经理兼董事会秘书陈新华女士负责。公司信息披露的媒体是《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

### 2、信息披露公告索引表

#### 2011年上半年信息披露索引表

公告编号	公告类型	公告名称	披露日期
2011-001	临时公告	第四届董事会第四次会议决议公告	2011-01-08
2011-002	临时公告	关于将节余募集资金永久补充流动资金的公告	2011-01-08
2011-003	临时公告	第四届监事会第四次会议决议公告	2011-01-08
2011-004	临时公告	关于召开2011年第一次临时股东大会的通知	2011-01-08
2011-005	临时公告	关于完成收购北京路翔技术发展有限责任公司余下股权的公告	2011-01-14
2011-006	临时公告	关于股票期权授予登记完成的公告	2011-01-14
2011-007	临时公告	关于召开2011年第一次临时股东大会的提示性公告	2011-01-19

2011-008	临时公告	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011-01-25
2011-009	临时公告	第四届董事会第五次会议决议公告	2011-02-22
2011-010	临时公告	2010 年度业绩快报	2011-02-25
2011-011	临时公告	广州至河源高速公路惠州段沥青采购中标公示公告	2011-03-11
2011-012	临时公告	第四届董事会第六次会议决议公告	2011-03-26
2011-013	临时公告	董事会关于募集资金 2010 年度使用情况的专项报告	2011-03-26
2011-014	临时公告	第四届监事会第五次会议决议公告	2011-03-26
2011-015	定期报告	2010 年年度报告摘要	2011-03-26
2011-016	临时公告	关于举行 2010 年度业绩网上说明会的公告	2011-03-26
2011-017	临时公告	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2011-03-26
2011-018	临时公告	广州至河源高速公路惠州段沥青采购中标公告	2011-03-30
2011-019	临时公告	2011 年度辽宁省沥青采购代理合同公告	2011-04-01
2011-020	临时公告	2010 年年度股东大会决议公告	2011-04-27
2011-021	临时公告	第四届董事会第七次会议决议公告	2011-04-28
2011-022	定期报告	2011 年第一季度报告正文	2011-04-28
2011-023	临时公告	2010 年度权益分派实施公告	2011-06-18
2011-024	临时公告	第四届董事会第八次会议决议公告	2011-06-24

## 第七节 财务报告（未经审计）

### 资产负债表

2011年6月30日

编制单位：路翔股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注五	附注十一	2011年6月30日		2010年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>						
货币资金	1		176,215,498.98	125,823,699.12	120,683,876.42	92,745,416.14
交易性金融资产						
应收票据	2		1,467,017.00		701,899.90	
应收账款	3	1	284,059,850.60	278,714,297.99	218,219,467.51	237,632,254.92
预付款项	4		180,873,250.15	1,139,252.28	115,454,918.58	76,894,745.05
应收利息						
应收股利						
其他应收款	5	2	28,193,128.52	151,774,076.44	20,427,346.19	95,040,666.27
存货	6		523,019,418.14	154,416,815.71	153,169,933.91	63,965,050.47
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产			33,600.00			
流动资产合计			1,193,861,763.39	711,868,141.54	628,657,442.51	566,278,132.85
<b>非流动资产：</b>						
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	7	3		150,918,645.93		150,918,645.93
投资性房地产						
固定资产	8		226,062,263.67	59,215,379.38	233,627,891.12	62,192,447.74
在建工程	9		4,985,607.62	271,408.78	4,072,927.17	220,456.29
工程物资						
固定资产清理						
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产	10		114,381,815.33	81,642.34	115,818,135.84	137,497.06
开发支出						
商誉	11		13,447,719.42		13,447,719.42	
长期待摊费用	11		30,295,948.34	6,985,318.42	29,096,728.57	8,022,426.89
递延所得税资产	13		4,396,325.61	562,216.34	3,533,583.85	350,512.92
其他非流动资产						
非流动资产合计			393,569,679.99	218,034,611.19	399,596,985.97	221,841,986.83
<b>资产总计</b>			<b>1,587,431,443.38</b>	<b>929,902,752.73</b>	<b>1,028,254,428.48</b>	<b>788,120,119.68</b>

公司法定代表人：柯荣卿

主管会计工作负责人：冯达

会计机构负责人：卿转运

# 资产负债表（续）

2011年6月30日

编制单位：路翔股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注五	附注十一	2011年6月30日		2010年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动负债：</b>						
短期借款	16		621,195,395.60	531,195,395.60	453,144,221.31	363,144,221.31
交易性金融负债						
应付票据	17		21,080,000.00	21,080,000.00	41,660,000.00	41,660,000.00
应付账款	18		86,014,020.79	48,810,907.45	78,409,953.90	64,298,526.76
预收款项	19		438,054,859.55	296,734.00	27,348,557.36	5,403,934.00
应付职工薪酬	20		-41,930.98	68,314.85	-64,847.36	-98,807.43
应交税费	21		987,693.10	3,354,357.17	12,808,260.17	8,498,562.16
应付利息	22		54,055.56		687,991.00	545,172.91
应付股利						
其他应付款	23		82,313,873.30	85,620,244.52	75,882,693.17	66,602,747.94
一年内到期的非流动负债						
其他流动负债	24		460,000.00	460,000.00	480,000.00	460,000.00
流动负债合计			1,250,117,966.92	690,885,953.59	690,356,829.55	550,514,357.65
<b>非流动负债：</b>						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
预计负债	25		1,335,840.65		1,335,840.65	
递延所得税负债						
其他非流动负债						
非流动负债合计			1,335,840.65		1,335,840.65	
负债合计			1,251,453,807.57	690,885,953.59	691,692,670.20	550,514,357.65
<b>股东权益：</b>						
股本	26		121,400,000.00	121,400,000.00	121,400,000.00	121,400,000.00
资本公积	27		60,170,841.56	57,903,913.07	56,071,162.12	53,804,233.63
减：库存股						
专项储备	28		431,804.96		279,330.41	
盈余公积	29		12,084,582.11	12,084,582.11	12,084,582.11	12,084,582.11
一般风险准备						
未分配利润	30		67,509,555.40	47,628,303.96	72,507,431.18	50,316,946.29
归属于母公司所有者权益合计			261,596,784.03	239,016,799.14	262,342,505.82	237,605,762.03
少数股东权益			74,380,851.78		74,219,252.46	
股东权益合计			335,977,635.81	239,016,799.14	336,561,758.28	237,605,762.03
<b>负债和股东权益总计</b>			<b>1,587,431,443.38</b>	<b>929,902,752.73</b>	<b>1,028,254,428.48</b>	<b>788,120,119.68</b>

公司法定代表人：柯荣卿

主管会计工作负责人：冯达

会计机构负责人：卿转运

# 利润表

2011年1-6月

编制单位：路翔股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注五	附注十一	2011年1-6月		2010年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
<b>一、营业总收入</b>			417,692,434.26	236,687,239.02	337,677,335.69	164,760,359.18
其中：营业收入	31	4	417,692,434.26	236,687,239.02	337,677,335.69	164,760,359.18
<b>二、营业总成本</b>			416,982,951.77	233,019,299.68	337,787,364.74	161,063,554.47
其中：营业成本	31	4	369,890,053.52	203,093,229.67	307,586,449.33	142,464,343.60
营业税金及附加	32		603,971.57	188,620.94	28,575.80	
营业费用	33		3,029,676.75	632,648.24	4,367,529.82	2,402,598.30
管理费用	34		28,501,526.37	15,912,412.41	17,476,255.40	8,274,709.34
财务费用	36		14,333,738.94	11,781,032.33	8,399,960.08	7,881,313.84
资产减值损失	37		623,984.62	1,411,356.09	-71,405.69	40,589.39
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)						
投资收益	35	5			-444,793.03	-444,793.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益						
<b>三、营业利润</b>			709,482.49	3,667,939.34	-554,822.08	3,252,011.68
加：营业外收入	38		207,509.62	207,461.08	203,059.50	203,059.50
减：营业外支出	39		16,439.84	9,269.30	186,197.76	63,575.63
其中：非流动资产处置损失						
<b>四、利润总额</b>			900,552.27	3,866,131.12	-537,960.34	3,391,495.55
减：所得税费用	40		-336,604.12	334,845.44	-253,291.54	364,015.31
<b>五、净利润</b>			1,237,156.39	3,531,285.68	-284,668.80	3,027,480.24
归属于母公司所有者的净利润			1,222,052.23	3,531,285.68	1,184,873.59	3,027,480.24
少数股东损益			15,104.16		-1,469,542.39	
<b>六、每股收益：</b>						
(一) 基本每股收益	41		0.01	0.03	0.01	0.03
(二) 稀释每股收益	41		0.01	0.03	0.01	0.03
<b>七、其他综合收益</b>						
<b>八、综合收益总额</b>			1,237,156.39	3,531,285.68	-284,668.80	3,027,480.24
归属于母公司所有者的综合收益总额			1,222,052.23	3,531,285.68	1,184,873.59	3,027,480.24
归属于少数股东的综合收益总额			15,104.16		-1,469,542.39	

公司法定代表人：柯荣卿

主管会计工作负责人：冯达

会计机构负责人：卿转运

# 现金流量表

2011年1-6月

编制单位：路翔股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注五	2011年1-6月		2010年1-6月	
	合并	合并	母公司	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		865,622,235.10	275,194,807.13	618,613,444.34	220,360,693.19
收到的税费返还		87,525.25		203,059.50	203,059.50
收到其他与经营活动有关的现金	42、(1)	40,301,062.92	149,225,488.63	87,014,083.09	64,901,658.77
经营活动现金流入小计		906,010,823.27	424,420,295.76	705,830,586.93	285,465,411.46
购买商品、接受劳务支付的现金		889,258,721.68	330,444,206.50	747,415,999.18	321,699,432.71
支付给职工以及为职工支付的现金		19,225,015.03	6,017,190.39	14,152,411.28	4,836,080.04
支付的各项税费		14,434,215.07	8,924,236.62	14,072,824.29	8,998,505.65
支付其他与经营活动有关的现金	42、(2)	67,092,865.72	195,329,931.64	136,803,362.85	101,516,488.66
经营活动现金流出小计		990,010,817.50	540,715,565.15	912,444,597.60	437,050,507.06
经营活动产生的现金流量净额		-83,999,994.23	-116,295,269.39	-206,614,010.67	-151,585,095.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资所收到的现金					510,000.00
取得投资收益收到的现金		10,000.00	10,000.00	2,570,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额					
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		10,000.00	10,000.00	2,570,000.00	510,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,038,511.38	782,768.86	24,573,716.28	10,861,290.16
投资支付的现金				23,939,000.00	23,939,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金		160,000.00			
投资活动现金流出小计		8,198,511.38	782,768.86	48,512,716.28	34,800,290.16
投资活动产生的现金流量净额		-8,188,511.38	-772,768.86	-45,942,716.28	-34,290,290.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		417,320,000.00	417,320,000.00	219,028,099.71	199,028,099.71
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	42、(3)	6,219,434.64	6,219,434.64	19,601,521.00	19,601,521.00
筹资活动现金流入小计		423,539,434.64	423,539,434.64	238,629,620.71	218,629,620.71
偿还债务支付的现金		249,268,825.71	249,268,825.71	40,928,099.71	40,928,099.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,881,046.12	17,454,853.06	8,679,908.73	7,929,943.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	42、(4)	4,830,000.00	4,830,000.00	14,901,498.00	14,800,000.00
筹资活动现金流出小计		273,979,871.83	271,553,678.77	64,509,506.44	63,658,043.44
筹资活动产生的现金流量净额		149,559,562.81	151,985,755.87	174,120,114.27	154,971,577.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>					
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>					
加：期初现金及现金等价物余额		114,305,810.78	86,367,350.50	117,348,100.56	53,763,766.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>					
		171,676,867.98	121,285,068.12	38,911,487.88	22,859,957.78

公司法定代表人：柯荣卿

主管会计工作负责人：冯达

会计机构负责人：卿转运

# 合并股东权益变动表

编制单位：路翔股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项目	2011年1-6月						2010年12月31日							
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润			
<b>一、上年年末余额</b>	121,400,000.00	56,071,162.12	279,330.41	12,084,582.11	72,507,431.18	74,219,252.46	336,561,758.28	121,400,000.00	54,406,688.09		10,518,721.84	53,076,188.33	82,280,123.76	321,681,722.02
加：会计政策变更														
前期差错更正														
<b>二、本年初余额</b>	121,400,000.00	56,071,162.12	279,330.41	12,084,582.11	72,507,431.18	74,219,252.46	336,561,758.28	121,400,000.00	54,406,688.09		10,518,721.84	53,076,188.33	82,280,123.76	321,681,722.02
<b>三、本期增减变动金额</b>		4,099,679.44	152,474.55		-4,997,875.78	161,599.32	-584,122.47		1,664,474.03	279,330.41	1,565,860.27	19,431,242.85	-8,060,871.30	14,880,036.26
（一）净利润					1,222,052.23	15,104.16	1,237,156.39						20,997,103.12	2,274,226.46
（二）其他综合收益														
上述（一）和（二）小计					1,222,052.23	15,104.16	1,237,156.39						20,997,103.12	2,274,226.46
（三）所有者投入和减少资本		4,099,679.44					4,099,679.44		1,664,474.03				-10,603,474.03	-8,939,000.00
1. 所有者投入资本													-9,800,000.00	-9,800,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		4,099,679.44					4,099,679.44							
3. 其他									1,664,474.03				-803,474.03	861,000.00
（四）利润分配					-6,219,928.01		-6,219,928.01				1,565,860.27	-1,565,860.27		
1. 提取盈余公积											1,565,860.27	-1,565,860.27		
2. 提取的一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配					-6,219,928.01		-6,219,928.01							
4. 其他														
（五）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（六）专项储备			152,474.55			146,495.16	298,969.71			279,330.41			268,376.27	547,706.68
1. 本期提取			152,474.55			146,495.16	298,969.71			279,330.41			268,376.27	547,706.68
2. 本期使用														
（七）其他														
<b>四、本期期末余额</b>	121,400,000.00	60,170,841.56	431,804.96	12,084,582.11	67,509,555.40	74,380,851.78	335,977,635.81	121,400,000.00	56,071,162.12	279,330.41	12,084,582.11	72,507,431.18	74,219,252.46	336,561,758.28

公司法定代表人：柯荣卿

主管会计工作负责人：冯达

会计机构负责人：卿转运



# 股东权益变动表

编制单位：路翔股份有限公司（母公司）

2011年1-6月

单位：人民币元

项目	2011年1-6月						2010年12月31日					
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	121,400,000.00	53,804,233.63		12,084,582.11	50,316,946.29	237,605,762.03	121,400,000.00	53,804,233.63		10,518,721.84	36,224,203.84	221,947,159.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
<b>二、本年初余额</b>	121,400,000.00	53,804,233.63		12,084,582.11	50,316,946.29	237,605,762.03	121,400,000.00	53,804,233.63		10,518,721.84	36,224,203.84	221,947,159.31
<b>三、本期增减变动金额</b>		4,099,679.44			-2,688,642.33	1,411,037.11				1,565,860.27	14,092,742.45	15,658,602.72
（一）净利润					3,531,285.68	3,531,285.68					15,658,602.72	15,658,602.72
（二）其他综合收益												
上述（一）和（二）小计					3,531,285.68	3,531,285.68					15,658,602.72	15,658,602.72
（三）所有者投入和减少资本		4,099,679.44				4,099,679.44						
1. 所有者投入资本												
2. 股份支付计入所有者权益的金额		4,099,679.44				4,099,679.44						
3. 其他												
（四）利润分配					-6,219,928.01	-6,219,928.01				1,565,860.27	-1,565,860.27	
1. 提取盈余公积										1,565,860.27	-1,565,860.27	
2. 提取的一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配					-6,219,928.01	-6,219,928.01						
4. 其他												
（五）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（六）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

公司法定代表人：柯荣卿

主管会计工作负责人：冯达

会计机构负责人：卿转运

## 一、公司的基本情况

路翔股份有限公司（以下简称“公司”）前身为成立于1998年8月21日的广州利德嘉发展有限公司。广州利德嘉发展有限公司成立时的注册资本为100万元，股东为柯荣卿、宗健。2000年8月14日，公司更名为广州利德嘉公路技术开发有限公司。2000年10月10日，经公司股东会决议，公司原2名股东和新增8名股东梁清源、郑国华、王永、黄培荣、路金彪、杨真、张涛、浣石，共同向公司增资1088万元，注册资本增至1188万元。

经广州市经济体制改革委员会穗改股字[2000]24号文《关于同意设立广州利德嘉公路技术股份有限公司的批复》批准，公司于2000年12月28日整体变更为广州利德嘉公路技术股份有限公司。广州利德嘉公路技术开发有限公司的原股东柯荣卿、宗健、梁清源、郑国华、王永、黄培荣、路金彪、杨真、张涛、浣石等10位自然人股东是股份公司的发起人。公司将截止2000年11月30日净资产15,513,033.63元中的1500万元，以1:1的比例折为股本1500万股，净资产折股后的剩余部分513,033.63元计入公司的资本公积金，注册资本增至1500万元。

2001年12月22日，公司更名为广州路翔股份有限公司。

2002年11月6日召开的公司临时股东大会审议通过，公司以截止2002年10月31日的未分配利润500万元派送红股，注册资本增加至2000万元。

2005年9月4日召开的公司2005年第四次临时股东大会审议通过，公司股东间转让股权。股权转让完成后，公司股东变更为柯荣卿、郑国华、王永、黄培荣、杨真。

2006年4月13日召开的公司2005年年度股东大会审议通过，公司以2005年12月31日的未分配利润1500万元派送红股，注册资本增至3500万元。

2007年2月3日召开的公司2007年第二次临时股东大会审议通过，公司以截止2006年12月31日的未分配利润1050万元派送红股，注册资本增至4550万元。

2007年11月根据中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]403号”文核准，公司向社会公开发行人民币普通股1,520万股，并于2007年12月5日在深圳证券交易所挂牌交易。发行上市后公司的注册资本变更为6070万元。

2009年4月21日召开的公司2008年度股东大会审议通过了2008年资本公积转增股本方案：以公司现有总股本6070万股为基数，向全体股东每10股转增10股，共转增6070万股。公司总股本变更为12140万元。

公司2008年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，2009年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程中注册资本的议案》，2009年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程之注册地址的议案》和《关于修改公司章程之经营范围的议案》。公司

已完成上述范围内的工商变更登记手续，广州市工商行政管理局核发了企业法人营业执照。变更事项如下：

- 1、公司名称变更为：路翔股份有限公司，公司英文名称变更为：LUXIANGCO., LTD.;
- 2、企业法人营业执照注册号变更为：440101000003103，执照编号为：01109001420;
- 3、公司住所变更为：广州市高新技术产业开发区科学城揽月路 80 号广州科技创新基地 D 区第五层 501-503 单元;
- 4、公司注册资本变更为壹亿贰仟壹佰肆拾万元，实收资本变更为壹亿贰仟壹佰肆拾万元;
- 5、公司经营范围变更为：改性沥青制造、加工与销售（危险化学品除外）；改性沥青设备制造、销售及租赁；改性沥青技术信息咨询服务；沥青销售；仓储服务（危险化学品除外）；改性沥青成套设备技术开发，高新技术开发，技术成果转让；高速公路配套设备研究、开发；建筑工程机械设备销售；基础化学原料制造（化学危险品除外）；批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）；货物进出口、技术进出口（法律、法规禁止的项目除外，法律、法规限制的项目须取得许可证后方可经营）；矿业投资；矿业技术及产品的开发。

## **二、公司的主要会计政策、会计估计和前期差错**

### **（一）财务报表的编制基础**

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下简称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上按照所制定的会计政策编制财务报表。

### **（二）遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### **（三）会计期间**

公司采用公历年为会计年度,即自每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

### **（四）记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

### **（五）记账基础和计价原则**

公司采用权责发生制记账基础,采用借贷复式记账法进行会计核算。除在附注中特别说明的计价基础外,一般以实际成本为计价原则。资产于取得时按实际成本入账,如果以后发生资产减值的

情形，则计提相应的资产减值准备。

#### **(六) 企业合并**

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方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，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

#### **(七) 合并财务报表的编制方法**

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以合并日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自合并日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### **(八) 现金及现金等价物的确定标准**

本公司的现金是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指本公司所

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。

### **(九) 外币业务**

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同所产生的折算差额除了固定资产购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### **(十) 金融工具**

#### **- 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。

#### **- 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法**

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按

照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

#### - 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。

#### - 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。

#### - 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进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；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，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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，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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，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。

### (十一) 应收款项

- 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: 单项金额重大是指单项金额在 100 万元 (含 100 万元) 以上的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法: 期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。经单独进行减值测试未发生减值的, 参照信用风险组合计提坏账准备。

- 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:

组合名称	依据
账龄组合	按账龄划分组合
押金组合	按押金划分组合
投标保证金组合	按投标保证金划分组合
关联方组合	按关联方划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法:

组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
押金组合	其他方法
投标保证金组合	其他方法
关联方组合	其他方法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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)	1	1
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

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

对押金组合、投标保证金组合、关联方组合不计提坏账准备。

- 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，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。

## **(十二) 存货**

公司存货主要包括:原材料、辅助材料、产成品、包装物、低值易耗品。

产成品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本，还包括相关的利息支出。各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价；存货采用永续盘存制。

期末，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于成本（按个别）的差额计提存货跌价损失准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必须的估计费用的价值确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## **(十三) 长期股权投资**

同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，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长期股权投资的投资成本。为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。因企业合并发生的直接相关费用计入合并成本。

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，和对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

公司对被投资单位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。长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

期末对长期股权投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减



值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### (十四) 投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产--出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

#### (十五) 固定资产

公司将为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的资产确认为固定资产。

公司的固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输工具、其他设备等四类。

固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值记入固定资产成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

固定资产折旧采用年限平均法计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（残值率5%）确定其折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率（%）	残值率（%）
房屋建筑物	25	3.8	5
机器设备	15-10	6.3-9.5	5
运输工具	5	19	5
其他设备	5	19	5

期末，逐项检查固定资产预计使用年限和净残值率，若与原先预计有差异，则做调整。由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项或资产组预计可收回金额，并按其与账面价值的差额提取减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。若固定资产处于处置状态，并且通过使用或处置不能产生经济利益，则停止折旧和计提减值准备，同时调整预计净残值。

## **(十六) 在建工程**

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款的实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本，以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

期末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

## **(十七) 借款与借款费用**

借款初始取得时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。借款费用应同时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始的条件下才允许资本化。除此之外，借款费用确认为当期费用。

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，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为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。按照至当期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行。

## **(十八) 无形资产与研究开发费用**

无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用寿命内进行摊销，其中：对采矿权采用产量法摊销；对其他使用寿命有限的无形资产采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等的支出为开发阶段支出。除满足下列条件的开发阶段支出确认为无形资产外，其余确认为费用：

- a.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

d.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

期末，逐项检查无形资产，对于已被其他新技术所代替，使其为公司创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额，并按其低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

### **（十九）商誉**

在非同一控制下企业合并时，支付的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。

公司于年末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益，减值准备一经计提，在以后的会计期间不转回。

### **（二十）长期待摊费用**

长期待摊费用主要包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上的各项费用。

有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分五年平均摊销。

### **（二十一）预计负债**

公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债：该义务是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；该义务的金额能够可靠地计量。

待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足上述条件的，确认为预计负债。

公司承担的其他义务（如承担超额亏损、重组义务、弃置费用等）满足上述条件，确认为预计负债。

### **（二十二）股份支付及权益工具**

公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付，并以授予日的公允价值计量。

a: 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内的期末，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照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和资本公积。后续信息表明可行权权益工具的数量与

以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

#### b:以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

在授予日以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。在等待期内的期末，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。后续信息表明公司当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。在相关负债结算前的期末以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （二十三）职工薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间，公司将应付的职工薪酬确认为负债，按受益对象分别计入产品或劳务成本、当期费用或固定资产或无形资产成本。根据有关规定，公司按照月工资额的一定比例提取社会保险费和住房公积金，并按月向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。

### （二十四）收入

商品销售收入:公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入公司;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式,实质上具有融资性质的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额,在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销,计入当期损益。

提供劳务收入:收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入公司;交易的完工进度能够可靠地确定;交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

期末,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,公司选用已完工作的测量确定完工进度。

让渡资产使用权收入:相关的经济利益很可能流入公司;收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

a:利息收入金额,按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

b:使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### **(二十五) 政府补助**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### **(二十六) 所得税的核算方法**

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

### **(二十七) 经营租赁**

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### （二十八）融资租赁

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### （二十九）持有待售非流动资产

公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

### （三十）主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

### （三十一）前期会计差错更正

本报告期公司无前期差错更正。

## 三、税项

### （一）主要税种及税率

税目	计税依据	税率	备注
增值税	销售货物收入	17%	
城建税	应交流转税额	7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
地方教育费附加	应交流转税额	1.50%	注 1
堤围防护费	营业收入总额、应交流转税	0.13%、0.1%、1%	注 2

税 目	计税依据	税率	备注
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、24%	见(二)税收优惠及批文

注1: 湖南路桥路翔工程有限公司按应交流转税额的1.5%缴纳地方教育附加。

注2: 上海路翔公路技术发展有限公司堤国防护费按应交流转税额的1%征收。

## (二) 税收优惠及批文

公司于2008年12月16日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的编号为GR200844000464的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。根据2007年3月16日第十届全国人民代表大会第五次会议通过的《中华人民共和国企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。目前公司正进行高新技术企业资格复审，预计在2011年能通过复审，根据国家税务总局2011年第4号《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》的规定，公司2011年所得税暂按15%的税率预缴。

2004年重庆市经济委员会向重庆路翔交通技术有限责任公司颁发了编号为[内]鼓励类确认[2004]80号《国家鼓励类产业确认书》。根据《财政部 国家税务总局 海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)，设在西部地区的国家鼓励类产业的内资企业和外商投资企业，在2001年至2010年期间，减按15%的税率征收企业所得税。根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策》(国发[2007]39号)，财税[2001]202号文中规定的西部大开发企业所得税优惠政策继续执行。相关优惠政策于2010年届满，公司从2011年起按25%的税率缴纳企业所得税。

2008年湖南路桥路翔工程有限公司被认定为高新技术企业，并取得了湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR200843000273)，发证日期为2008年12月31日，认定有效期三年。根据2007年3月16日第十届全国人民代表大会第五次会议通过的《中华人民共和国企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

上海路翔公路技术发展有限公司注册地在上海浦东经济技术开发区，《中华人民共和国企业所得税法》实施后，根据国家的相关规定，2011年公司执行企业所得税24%的过渡税率。

## 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	期末实际出资额
-------	-------	-----	------	------	------	---------

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	期末实际出资额
广州路翔交通材料有限公司	全资子公司	广州	制造业	10,000,000.00	改性沥青的生产及加工	10,000,000.00
西安路翔公路技术有限公司	全资子公司	西安	制造业	20,000,000.00	改性沥青的生产及加工	19,139,000.00
上海路翔公路技术发展有限公司	全资子公司	上海	制造业	12,500,000.00	改性沥青的生产及加工	12,500,000.00
武汉路翔公路技术有限公司	全资子公司	武汉	制造业	12,500,000.00	改性沥青的生产及加工	12,500,000.00
辽宁路翔交通技术有限公司	控股子公司	沈阳	制造业	10,000,000.00	改性沥青的生产及加工	4,600,000.00
盘锦路翔交通技术有限公司	控股孙公司	盘锦	制造业	5,000,000.00	改性沥青的生产及加工	5,000,000.00
甘孜州呷基咋锂电材料有限公司	控股孙公司	泸定	制造业	10,000,000.00		10,000,000.00

(接上表)

子公司全称	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	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
广州路翔交通材料有限公司		100	100	是			
西安路翔公路技术有限公司		100	100	是			
上海路翔公路技术发展有限公司		100	100	是			
武汉路翔公路技术有限公司		100	100	是			
辽宁路翔交通技术有限公司		46	46	是	7,542,851.89		
盘锦路翔交通技术有限公司		46	46	是			
甘孜州呷基咋锂电材料有限公司		51	51	是			

注1: 本公司原持有西安路翔公路技术有限公司(以下简称“西安路翔”)51%股权,2009年12月23日,公司与西安建通市政筑路机械租赁有限公司签订了《股权转让协议》,约定公司以人民币893.9万元受让其持有的西安路翔49%股份。2010年3月,公司完成该股权受让事项,从而取得西安路翔100%股权。

注2: 本公司持有辽宁路翔交通技术有限公司(以下简称“辽宁路翔”)46%股权,由于辽宁路翔董事会由5名董事组成,公司委派3名,占多数表决权,故将其纳入合并范围。



盘锦路翔交通技术有限公司(以下简称“盘锦路翔”)是辽宁路翔交通技术有限公司(以下简称“辽宁路翔”)于2010年6月出资成立的全资子公司,因此也将其纳入合并范围。

## 2、同一控制下的企业合并取得的子公司

截至2011年6月30日止,公司无通过同一控制下的企业合并取得的子公司。

## 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	期末实际出资额
重庆路翔交通技术有限公司	全资子公司	重庆	制造业	10,000,000.00	改性沥青的生产及加工	10,439,400.00
湖南路桥路翔工程有限公司	控股子公司	长沙	制造业	3,000,000.00	改性沥青的生产及加工	2,113,468.00
甘孜州融达锂业有限公司	控股子公司	康定	采矿业	50,000,000.00	锂矿石的开采及销售	73,680,000.00
北京路翔技术发展有限责任公司	全资子公司	北京	制造业	8,080,000.00	改性沥青的生产及加工	7,248,800.00

(接上表)

子公司全称	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	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
重庆路翔交通技术有限公司		100	100	是			
湖南路桥路翔工程有限公司		51	51	是	1,972,693.99		
甘孜州融达锂业有限公司		51	51	是	64,865,305.90		
北京路翔技术发展有限责任公司		100	100	是			

## (二) 合并范围发生变更的说明

1、2011年4月,子公司甘孜州融达锂业有限公司以现金方式出资1000万元设立全资子公司甘孜州呷基咔锂电材料有限公司,公司将其纳入合并范围。

## (三) 本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
甘孜州呷基咔锂电材料有限公司	9,815,289.40	-184,710.60

--本会计年度无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

## 五、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

项目	2011.06.30			2010.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			379,372.96			244,387.14
其中: 人民币			379,372.96			244,387.14
银行存款:			169,342,601.17			86,723,781.91
其中: 人民币			169,342,601.17			86,723,781.91
其他货币资金:			6,493,524.85			33,715,707.37
其中: 人民币			6,493,524.85			33,715,707.37
合计			176,215,498.98			120,683,876.42

--其他货币资金期末余额包括: 信用证保证金 158,631.00 元、银行承兑汇票保证金 6,334,893.85 元。

--期末使用受限制现金详见 16、所有权受到限制的资产情况。

--货币资金较年初增长 46.01%，主要是辽宁路翔上半年预收货款较大，账面资金较多形成。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

种类	2011.06.30	2010.12.31
银行承兑汇票	1,467,017.00	701,899.90
合计	1,467,017.00	701,899.90

--期末无已质押的应收票据、无已经背书给他方但尚未到期的票据。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

种类	2011.06.30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	所占比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	290,092,459.49	100.00	6,032,608.89	2.08
采用其他方法计提坏账准备的应收账款				
组合小计	290,092,459.49	100.00	6,032,608.89	2.08

种类	2011.06.30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	所占比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	290,092,459.49	100.00	6,032,608.89	2.08
种类	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	所占比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	223,695,070.63	100.00	5,475,603.12	2.45
采用其他方法计提坏账准备的应收账款				
组合小计	223,695,070.63	100.00	5,475,603.12	2.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	223,695,070.63	100.00	5,475,603.12	2.45

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2011.06.30			2010.12.31		
	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	270,748,186.89	93.33	2,707,481.87	203,873,695.65	91.14	2,038,736.96
1-2年	14,950,289.39	5.16	1,495,028.94	15,461,933.38	6.91	1,546,193.33
2-3年	3,373,018.10	1.16	1,011,905.43	2,855,720.09	1.28	856,716.02
3-4年	269,265.95	0.09	134,632.98	813,715.36	0.36	406,857.69
4-5年	340,697.46	0.12	272,557.97	314,535.15	0.14	251,628.12
5年以上	411,001.70	0.14	411,001.70	375,471.00	0.17	375,471.00
合计	290,092,459.49	100.00	6,032,608.89	223,695,070.63	100.00	5,475,603.12

(3) 应收账款金额前五名单位情况

债务人排名	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	销售款	41,797,779.41	1年以内	14.41
第二名	客户	销售款	41,489,908.07	1年以内	14.30
第三名	客户	销售款	34,036,105.24	1年以内	11.73

债务人排名	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第四年	客户	销售款	24,197,276.00	1年以内	8.34
第五名	客户	销售款	12,300,231.50	1年以内	4.24
合计			153,821,300.22		53.02

--应收账款期末无应收关联方款项。

--应收账款期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东的款项。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2011.06.30		2010.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	129,054,716.12	71.35	105,665,394.35	91.52
1至2年	51,180,663.66	28.30	8,150,035.01	7.06
2至3年	465,396.23	0.25	1,219,671.08	1.06
3年以上	172,474.14	0.10	419,818.14	0.36
合计	180,873,250.15	100.00	115,454,918.58	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

债务人排名	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	供应商	126,389,787.42	1年以内	合同进行中
第二名	供应商	9,400,000.00	1年以内	合同进行中
第三名	供应商	12,374,386.67	1年以内	合同进行中
第四年	供应商	4,720,640.75	1年以内	合同进行中
第五名	供应商	4,681,935.37	1年以内	合同进行中
合计		157,566,750.21		

--预付账款期末余额中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东款项。

--期末预付账款较期初增长了 56.66%的主要原因是辽宁路翔为准备下半年的供货而支付了约 1.35 亿的预付原料款。

#### 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2011.06.30

	账面余额		坏账准备	
	金额	所占比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	6,581,047.75	22.11	1,568,021.65	23.83
采用其他方法计提坏账准备的其他应收款	23,180,102.42	77.89		
组合小计	29,761,150.17	100.00	1,568,021.65	5.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	29,761,150.17	100.00	1,568,021.65	5.27

种类	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	所占比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	5,927,804.83	27.03	1,501,695.18	25.33
采用其他方法计提坏账准备的其他应收款	16,001,236.54	72.97		
组合小计	21,929,041.37	100.00	1,501,695.18	6.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	21,929,041.37	100.00	1,501,695.18	6.85

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2011.06.30			2010.12.31		
	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	4,406,201.70	66.95	44,062.03	3,952,519.84	66.68	39,525.20
1-2年	400,355.84	6.08	40,035.58	224,627.88	3.79	22,462.79
2-3年	140,861.44	2.14	42,258.43	132,410.57	2.23	39,723.17
3-4年	349,695.89	5.31	174,847.95	371,481.99	6.27	185,741.00
4-5年	85,576.10	1.30	68,460.88	162,607.69	2.74	130,086.16
5年以上	1,198,356.78	18.21	1,198,356.78	1,084,156.86	18.29	1,084,156.86
小计	6,581,047.75	100.00	1,568,021.65	5,927,804.83	100.00	1,501,695.18

(3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	2011.06.30		2010.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
押金组合	1,927,917.97		1,164,684.95	
投标保证金组合	21,252,184.45		14,836,551.59	
合计	23,180,102.42		16,001,236.54	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况:

债务人排名	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	客户	投标保证金	3,987,825.00	1-2 年	13.40
第二名	客户	投标保证金	2,870,500.00	1 年以内	9.65
第三名	客户	投标保证金	2,260,000.00	1 年以内	7.59
第四名	客户	投标保证金	1,000,000.00	1 年以内	3.36
第五名	客户	投标保证金	800,000.00	1 年以内	2.69
合计			10,918,325.00		36.69

--其他应收款期末无应收关联方款项。

--其他应收款期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东款项。

--其他应收款 2011 年 06 月 30 日余额比 2010 年 12 月 31 日增加 35.72%, 主要是公司本年度投标工程增多, 相应支付的履约保证金增加所致。

## 6、存货

(1) 存货分类

项目	2011.06.30			2010.12.31		
	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	485,481,497.76		485,481,497.76	115,152,783.88		115,152,783.88
在产品	1,695,258.85		1,695,258.85	281,526.18		281,526.18
库存商品	13,622,273.57		13,622,273.57	27,974,188.78		27,974,188.78
周转材料	230,513.72		230,513.72	230,513.72		230,513.72
在途物资	3,371,282.06		3,371,282.06	1,699,145.32		1,699,145.32
发出商品	18,618,592.18		18,618,592.18	7,831,776.03		7,831,776.03
合计	523,019,418.14		523,019,418.14	153,169,933.91		153,169,933.91

--公司在 2011 年 6 月 30 日对存货逐项进行检查时, 未发现存货的可收回金额低于其账面价值的情况。

--存货 2011 年 06 月 30 日余额比 2010 年 12 月 31 日增加 241.46%，主要三季度为公司供货高峰期，各子公司库存原材料较期初有较大幅度增加。

## 7、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2010.12.31	增减变动	2011.06.30
上海路翔科技发展有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
北京康纽因通讯器材中心	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
合计		300,000.00	300,000.00		300,000.00

(接上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位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
上海路翔科技发展有限公司	10.00	10.00	一致	200,000.00		
北京康纽因通讯器材中心	10.00	10.00	一致	100,000.00		
合计				300,000.00		

--北京路翔持有上海路翔科技发展有限公司 10% 股权，投资金额为 200,000.00 元，自上海路翔科技发展有限公司成立以来，只承揽了 1 项合同，经营亏损，公司已停止了工商年检。根据《企业会计准则》，全额计提减值准备。

--北京路翔与北京康纽因通讯器材中心于 2001 年 6 月签订联营协议，联合开发 IP 电话业务，由于对产品市场分析不准确，对 IP 业务缺乏经验，造成经营方连续 3 年亏损，北京路翔提出收回投资，北京康纽因通讯器材中心退回 100,000.00 元投资后近几年一直处于亏损状态，无法还清公司投资，公司认为此项投资收回的可能性极小，北京路翔对该投资全额计提减值准备。

## 8、固定资产

项目	2010.12.31	本期增加		本期减少	2011.06.30
一、账面原值合计	282,995,936.99		1,538,026.87	490,906.00	284,043,057.86
1、房屋及建筑物	108,847,173.89		119,545.14		108,966,719.03
2、机器设备	139,696,113.22		232,176.51		139,928,289.73
3、运输工具	17,073,501.31		712,917.96	380,906.00	17,405,513.27
4、其他设备	17,379,148.57		473,387.26	110,000.00	17,742,535.83
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	48,838,004.83		9,046,017.45	406,513.30	57,477,508.98
1、房屋及建筑物	935,367.04		2,212,503.12		3,147,870.16

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
2、机器设备	35,381,534.71	5,010,674.83		40,392,209.54
3、运输工具	7,383,190.50	1,220,017.21	335,104.87	8,268,102.84
4、其他设备	5,137,912.58	602,822.29	71,408.43	5,669,326.44
三、固定资产账面净值合计	234,157,932.16		9,130,410.15	226,565,548.88
1、房屋及建筑物	107,911,806.85		2,212,503.12	105,818,848.87
2、机器设备	104,314,578.51		5,010,674.83	99,536,080.19
3、运输工具	9,690,310.81		1,265,818.34	9,137,410.43
4、其他设备	12,241,235.99		641,413.86	12,073,209.39
四、减值准备合计	530,041.04			503,285.21
1、房屋及建筑物				
2、机器设备	405,122.01			405,122.01
3、运输工具	39,012.26		26,755.83	12,256.43
4、其他设备	85,906.77			85,906.77
五、固定资产账面价值合计	233,627,891.12			226,062,263.67
1、房屋及建筑物	107,911,806.85			105,818,848.87
2、机器设备	103,909,456.50			99,130,958.18
3、运输工具	9,651,298.55			9,125,154.00
4、其他设备	12,155,329.22			11,987,302.62

--本期折旧额 9,046,017.45 元。

--期末资产不存在需计提资产减值准备的情形。

--期末无暂时闲置固定资产；无融资租入固定资产；无经营租出固定资产。

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况

项目	2011.06.30			2010.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
融达锂业在建工程	4,363,778.95		4,363,778.95	3,732,770.88		3,732,770.88
辽宁路翔在建工程	119,700.00		119,700.00	119,700.00		119,700.00
沥青剪切混炼机	166,705.01		166,705.01	166,705.01		166,705.01
基地建设	335,423.66		335,423.66	53,751.28		53,751.28
合计	4,985,607.62		4,985,607.62	4,072,927.17		4,072,927.17

### (2) 重大在建工程项目变动情况



项目	2010.12.31	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化 累计金额
融达锂业在建工程	3,732,770.88	3,782,192.52		3,151,184.45	
辽宁路翔在建工程	119,700.00				
改性沥青设备	166,705.01				
基地建设	53,751.28	281,672.38			
合计	4,072,927.17	4,063,864.90		3,151,184.45	

(接上表)

项目	其中: 本期利息资本化 金额	本期利息资本化率 (月利率)	资金来源	2011.06.30
融达锂业在建工程			融达锂业自筹	4,363,778.95
辽宁路翔在建工程			辽宁路翔自筹	119,700.00
改性沥青设备			募集资金	166,705.01
基地建设			募集资金	335,423.66
合计				4,985,607.62

--期末不存在在建工程预计可收回金额低于其账面价值而需计提减值准备的情形。

## 10、无形资产

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
一、账面原值合计	120,009,552.77	588,117.92		120,597,670.69
①路翔商标	119,300.00			119,300.00
②PE 复合改性沥青成套技术和 高速剪切机混炼技术	213,295.00			213,295.00
③财务软件	288,559.54	16,048.72		304,608.26
④彩色沥青技术	661,162.23	572,069.20		1,233,231.43
⑤沥青共聚烯烃复合材料及其 制造方法	1.00			1.00
⑥采矿权	117,734,800.00			117,734,800.00
⑦土地使用权				
⑧塔公土地使用权	992,435.00			992,435.00
二、累计摊销合计	4,191,416.93	2,024,438.43		6,215,855.36
①路翔商标	119,300.00			119,300.00
②PE 复合改性沥青成套技术和 高速剪切机混炼技术	213,295.00			213,295.00
③财务软件	114,648.53	22,731.06		137,379.59
④彩色沥青技术	579,456.51	238,665.60		818,122.11
⑤沥青共聚烯烃复合材料及其 制造方法				
⑥采矿权	3,154,233.42	1,742,074.83		4,896,308.25

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
⑦土地使用权				
⑧塔公土地使用权	10,483.47	20,966.94		31,450.41
三、无形资产账面净值合计	115,818,135.84	-1,436,320.51		114,381,815.33
①路翔商标				
②PE 复合改性沥青成套技术和高速剪切机混炼技术				
③财务软件	173,911.01	-6,682.34		167,228.67
④彩色沥青技术	81,705.72	333,403.60		415,109.32
⑤沥青共聚烯烃复合材料及其制造方法	1.00			1.00
⑥采矿权	114,580,566.58	-1,742,074.83		112,838,491.75
⑦土地使用权				
⑧塔公土地使用权	981,951.53	-20,966.94		960,984.59
四、无形资产减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	115,818,135.84	-1,436,320.51		114,381,815.33
①路翔商标				
②PE 复合改性沥青成套技术和高速剪切机混炼技术				
③财务软件	173,911.01	-6,682.34		167,228.67
④彩色沥青技术	81,705.72	333,403.60		415,109.32
⑤沥青共聚烯烃复合材料及其制造方法	1.00			1.00
⑥采矿权	114,580,566.58	-1,742,074.83		112,838,491.75
⑦土地使用权				
⑧塔公土地使用权	981,951.53	-20,966.94		960,984.59

--本期摊销额 2,024,438.43 元。

--期末无形资产不存在需计提资产减值准备的情形。

## 11、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30	2011.06.30 减值准备
湖南路桥路翔工程有限公司	431,550.55			431,550.55	
甘孜州融达锂业有限公司	7,103,962.95			7,103,962.95	
北京路翔技术发展有限责任公司	5,912,205.92			5,912,205.92	
合计	13,447,719.42			13,447,719.42	

--2006 年 12 月，公司受让湖南路桥路翔工程有限公司的 51% 股权，形成股权投资借方差额 431,550.55 元。该合并是非同一控制下的合并。根据《企业会计准则第 38 号 - 首次执行企业准则》

的规定，公司将此投资借方差额，在合并资产负债表中作为商誉列示。

--2009年12月，公司受让融达锂业51%的股权，形成非同一控制下的控股合并，确认的商誉7,103,962.95元。

--2010年12月，公司受让北京路翔74.26%的股权，形成非同一控制下的控股合并，确认的商誉5,912,205.92元。

--截至2011年6月30日，本公司商誉无账面价值高于可收回金额的情况。

## 12、长期待摊费用

项目	2010.12.31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2011.06.30
基地建设费（公司）	5,442,801.52		651,921.13		4,790,880.39
办公室装修费（公司）	1,678,966.56	13,013.94	270,621.12		1,421,359.38
研发中心装修费（公司）	393,127.59		59,907.90		333,219.69
基地建设费（西安公司）	571,280.18		50,984.55		520,295.63
基地建设费（重庆公司）	3,969.88		3,969.88		
基地建设费（武汉公司）	188,391.94		155,365.58		33,026.36
办公室装修费（武汉公司）	9,193.20		2,758.02		6,435.18
基地建设费（上海公司）	376,258.12		99,245.34		277,012.78
办公室装修费（上海公司）	9,479.23	21,000.00	11,229.23		19,250.00
矿山草场补偿费（融达锂业）	6,352,979.15		136,135.26		6,216,843.89
矿山设计评估费（融达锂业）	3,495,380.00		74,901.00		3,420,479.00
矿山剥离费（融达锂业）	8,572,131.74	2,909,918.42	130,220.47		11,351,829.69
预计环境保护支出（融达锂业）	1,305,062.91		27,965.64		1,277,097.27
办公室装修费（北京公司）	153,100.00	180,000.00	194,829.15		138,270.85
路面技术室装修费	544,606.55		54,658.32		489,948.23
合计	29,096,728.57	3,123,932.36	1,924,712.59		30,295,948.34

## 13、递延所得税资产

### （1）已确认的递延所得税资产

项目	2011.06.30	2010.12.31
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,594,282.11	1,514,950.42
可抵扣亏损	986,793.38	215,969.78
融达锂业资产摊销差异	1,815,250.12	1,802,663.65
合计	4,396,325.61	3,533,583.85

(2) 未确认递延所得税资产

项 目	2011.06.30	2010.12.31
可抵扣亏损(北京路翔)	9,119,669.99	2,279,917.50
合计	9,119,669.99	2,279,917.50

--公司子公司北京路翔截止到 2010 年年底累计可抵扣亏损 9,119,669.99 元,北京路翔一直处于亏损状态,未来年度能否取得足够的应纳税所得额来冲抵前期亏损具有不确定性,因此本年度不确认以前年度亏损的递延所得税资产。

(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	2011.06.30	2010.12.31	备注
2011 年	1,465,537.72		
2012 年	1,826,951.20		
2013 年	2,735,098.53		
2014 年	2,650,313.99		
2015 年	441,768.55		
合 计	9,119,669.99		

(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	
可抵扣差异项目	
坏账准备	7,600,630.54
固定资产减值准备	
可抵扣亏损	3,962,429.90
融达铝业资产摊销差异	7,261,000.48
合 计	18,824,060.92

14、资产减值准备明细

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少		2011.06.30
			转回	转销	
一、坏账准备	6,977,298.30	623,332.24			7,600,630.54
二、存货跌价准备					
三、长期股权投资减值准备	300,000.00				300,000.00
四、固定资产减值准备	530,041.04				530,041.04

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少		2011.06.30
			转回	转销	
合 计	7,807,339.34	623,332.24			8,430,671.58

### 15、所有权受到限制的资产情况

资产类别	2011.06.30	2010.12.31
1、用于担保的资产账面价值	49,573,796.00	55,124,694.75
其中：固定资产		
存货	17,220,000.00	24,647,934.73
定期存款		
应收账款	32,353,796.00	30,476,760.02
2、使用受限制的货币资金	4,538,631.00	6,378,065.64
其中：其他货币资金-保函保证金		219,434.64
其他货币资金-银行承兑汇票保证金	4,380,000.00	6,000,000.00
其他货币资金-信用证保证金	158,631.00	158,631.00

报告期内资产所有权受到限制的主要原因系：

(1) 受限制存货主要为公司向深圳发展银行广州分行江南支行借款 1,722.00 万元所作的抵押。

(2) 公司于 2010 年 6 月 7 日与招商银行股份有限公司佛山大沥支行签订了应收账款质押合同，约定将广西长长路桥建设有限公司关于广西柳州至南宁高速公司小平阳至宾阳段改扩建工程路面用沥青采购合同下的应收账款质押给招行，期末该项目账面受限应收账款 24,197,276.00 元。

(3) 公司于 2011 年 4 月与中国光大银行股份有限公司广州分行签订了应收账款质押合同，约定将江西省交通运输厅瑞金至寻乌高速公路项目建设办公室关于瑞金至寻乌高速公路项目路面用沥青采购合同下的应收账款质押给光大银行，期末该项目账面受限制应收账款 8,156,520.00 元。

(4) 公司本年度发生的不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金(三个月以上到期) 4,380,000.00 元,保函保证金 158,631.00 元。

### 16、短期借款

(1) 短期借款分类：

项 目	2011.06.30	2010.12.31
保证+质押借款	34,875,395.60	24,524,221.31
抵押借款		
保证借款	569,100,000.00	410,000,000.00

项 目	2011.06.30	2010.12.31
信用借款		
保证+抵押借款	17,220,000.00	18,620,000.00
合 计	621,195,395.60	453,144,221.31

--期末无已到期未偿还的短期借款。

--资产负债表日后已偿还金额 150,643,007.26 元，其中：其中：上海浦东发展银行广州分行 80,000,000.00 元；深圳发展银行广州江南支行 17,220,000.00 元；上海浦东发展银行沈阳分行营业部 50,000,000.00 元；招商银行股份有限公司佛山大沥支行 3,423,007.26 元。

--2011 年 6 月 30 日余额明细列示如下：

贷 款 人	金 额	借 款 期 限	年 利 率	借 款 条 件
深圳发展银行广州分行江南支行	17,220,000.00	2011-1-13 至 2011-7-13	基准利率上浮 10%	详见附注五、16；附注六、3、（2）
深圳发展银行广州分行江南支行	25,000,000.00	2010-12-3 至 2011-12-3	基准利率	详见附注六、3、（2）
深圳发展银行广州分行江南支行	25,000,000.00	2011-11-4 至 2011-5-4	基准利率上浮 5%	详见附注六、3、（2）
招商银行股份有限公司佛山大沥支行	3,278,899.00	2010-9-3 至 2011-9-2	基准利率	详见附注五、16；附注六、3、（2）
招商银行股份有限公司佛山大沥支行	2,173,489.34	2010-9-7 至 2011-9-6	基准利率	详见附注五、16；附注六、3、（2）
招商银行股份有限公司佛山大沥支行	3,423,007.26	2010-8-3 至 2011-8-2	基准利率	详见附注五、16；附注六、3、（2）
招商银行股份有限公司佛山大沥支行	10,000,000.00	2011-3-17 至 2012-3-16	基准利率上浮 15%	
招商银行股份有限公司佛山大沥支行	10,000,000.00	2011-3-23 至 2012-3-22	基准利率上浮 15%	
招商银行股份有限公司佛山大沥支行	6,000,000.00	2011-4-28 至 2012-4-27	基准利率上浮 15%	
中国银行股份有限公司东山支行	50,000,000.00	2011-5-17 至 2012-5-16	基准利率	详见附注六、3、（2）
中国光大银行股份有限公司广州分行	57,000,000.00	2011-4-25 至 2012-4-24	7.2565%	详见附注六、3、（2）
中国光大银行股份有限公司广州分行	112,100,000.00	2011-6-24 至 2012-3-23	7.2565%	
交通银行股份有限公司广州海珠支行	10,000,000.00	2010-10-13 至 2011-10-12	基准利率	详见附注六、3、（2）
交通银行股份有限公司广州海珠支行	20,000,000.00	2010-10-20 至 2011-10-19	基准利率	详见附注六、3、（2）
广东发展银行荔湾广场支行	40,000,000.00	2011-1-7 至 2012-1-6	基准利率	详见附注六、3、（2）
上海浦东发展银行广州分行	50,000,000.00	2010-7-16 至 2011-7-15	5.67%	详见附注六、3、（2）
上海浦东发展银行广州分行	30,000,000.00	2011-1-4 至 2011-7-4	5.35%	
平安银行股份有限公司广州分行	10,000,000.00	2011-3-18 至 2011-9-18	基准利率	详见附注六、3、（2）
渤海银行股份有限公司广州分行	50,000,000.00	2011-5-6 至 2012-5-5	基准利率	
浦发银行沈阳分行营业部	50,000,000.00	2010-10-11 至 2011-8-4	5.31%	该笔借款由辽宁路翔借入，公司提供保证担保
中信银行股份有限公司沈阳分行	5,000,000.00	2010-9-30 至 2011-9-30	基准利率	该笔借款由辽宁路翔借入，公司提供保

贷 款 人	金 额	借 款 期 限	年 利率	借 款 条 件
				证担保
中国建设银行岷江支行	35,000,000.00	2010-11-12 至 2011-11-11	5.56%	该笔借款由融达锂业借入, 公司提供保证担保
合 计	621,195,395.60			

--短期借款 2011 年 6 月 30 日余额比 2010 年 12 月 31 日增加 37.09%, 主要是公司因经营需要而增加的流动资金借款所致。

### 17、应付票据

种 类	2011.06.30	2010.12.31
银行承兑汇票	21,080,000.00	41,660,000.00
合 计	21,080,000.00	41,660,000.00

--下一会计期间将到期的金额 21,080,000.00 元。

--应付票据 2011 年 6 月 30 日余额比 2010 年 12 月 31 日减少 49.40%, 主要是采购原材料开具的银行承兑汇票减少所致。

### 18、应付账款

项 目	2011.06.30	2010.12.31
1 年以下的应付账款	66,129,337.11	58,781,192.17
1 年以上的应付账款	19,884,683.68	19,628,761.73
合 计	86,014,020.79	78,409,953.90

--账龄超过一年应付账款主要是子公司融达锂业应付工程款尚未结算。

--应付账款期末余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东以及关联方的款项。

### 19、预收款项

项 目	2011.06.30	2010.12.31
1 年以下的预收款项	437,220,622.05	27,116,969.97
1 年以上的预收款项	834,237.50	231,587.39
合 计	438,054,859.55	27,348,557.36

--预收账款期末余额中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东以及关联方的款项。

--预收账款 2011 年 6 月 30 日余额比 2010 年 12 月 31 日增长 1501.75%, 主要是子公司辽宁路翔预收沥青代理款 424,367,767.60 元。

### 20、应付职工薪酬

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,103.23	12,575,291.43	12,391,274.99	193,119.67
二、职工福利费		242,723.10	251,867.10	-9,144.00
三、社会保险费	-55.77	1,211,788.84	1,482,235.69	-270,502.62
其中:1、医疗保险费	48.68	449,857.13	449,905.81	
2、基本养老保险费	-104.45	557,036.82	827,434.99	-270,502.62
3、失业保险费		103,869.43	103,869.43	
4、工伤保险费		46,343.51	46,343.51	
5、生育保险费		42,679.52	42,679.52	
6、其他		12,002.43	12,002.43	
四、住房公积金	24.00	463,512.50	463,512.50	24.00
五、工会经费和职工教育经费	-73,918.82	172,892.39	54,401.60	44,571.97
六、非货币性福利		95,683.00	95,683.00	
七、辞退福利		94,659.57	94,659.57	
八、其他				
合计	-64,847.36	14,856,550.83	14,833,634.45	-41,930.98

--公司不存在拖欠性质的应付职工薪酬。

--本期公司实际支付工会经费和职工教育经费金额 54,401.60 元，因解除劳动关系给予补偿 94,659.57 元。

## 21、应交税费

项目	2011.06.30	2010.12.31
增值税	-2,612,329.45	5,807,658.53
营业税		525.00
企业所得税	346,025.60	3,944,984.68
个人所得税	1,033,891.04	253,831.68
城市维护建设税	306,097.38	690,792.60
印花税	12,915.40	43,018.17
教育费附加	191,423.87	302,430.05
堤围防护费	658,827.43	1,031,657.73
资源税	-131,472.78	-226,146.66
其他税费	1,182,314.61	959,508.39
合计	987,693.10	12,808,260.17

--公司执行的各项税率及税收优惠政策详见附注第三项。

--应交税费-资源税期末余额为负数是由于公司子公司融达锂业预交的资源税。



--应交税费 2011 年 6 月 30 日余额比 2010 年 12 月 31 日减少 92.29%，主要原因一是公司清缴 2010 年度增值税及企业所得税使应交税费减少，二是公司上半年因生产备货需要，采购原材料增值税进项税额较多所致。

## 22、应付利息

项 目	2011.06.30	2010.12.31
短期借款应付利息	54,055.56	
合 计	54,055.56	

## 23、其他应付款

项 目	2011.06.30	2010.12.31
1 年以下的其他应付款	24,162,272.56	66,143,655.55
1 年以上的其他应付款	58,151,600.74	9,739,037.62
合 计	82,313,873.30	75,882,693.17

--账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为子公司融达锂业向其股东广州融捷投资管理集团有限公司的借款。

--其他应付款余额前五名单位情况

债权人排名	与本公司关系	金额	年限	占其他应付款总额的比例(%)
第一名	非关联方	57,730,000.00	1 年以内、1-2 年	70.13
第二名	关联方	5,000,000.00	1 年	6.07
第三名	非关联方	1,338,036.20	2-2 年	1.63
第四名	非关联方	300,000.00	1 年	0.36
第五名	非关联方	269,257.20	1 年	0.33
合 计		64,637,293.40		78.52

--其他应付款期末余额中关联方借款为公司控股股东柯荣卿向公司提供的无息借款。

## 24、其他流动负债

项 目	2011.06.30	2010.12.31
应付费用	460,000.00	480,000.00
合 计	460,000.00	480,000.00

## 25、预计负债

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
预计环境保护支出	1,335,840.65			1,335,840.65

合 计	1,335,840.65		1,335,840.65
-----	--------------	--	--------------

## 26、股本

数量单位：股

股 份 类 别	2010.12.31		本期变动增减(+,-)		2011.06.30	
	数量	比例	增加	减少	数量	比例
一、有限售条件股份	41,792,475	34.43%		-7,854,300	33,938,175	27.96%
1、国家持股						
2、国有法人持股						
3、其他内资持股						
其中：						
境内非国有法人持股						
境内自然人持股						
4、外资持股						
其中：						
境外法人持股						
境外自然人持股						
5、高管持股	41,792,475	34.43%		-7,854,300	33,938,175	27.96%
二、无限售条件股份	79,607,525	65.57%	7,854,300		87,461,825	72.04%
1、人民币普通股	79,607,525	65.57%	7,854,300		87,461,825	72.04%
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
三、股份总数	121,400,000	100.00%			121,400,000	100.00%

--2011年1月4日，根据高管股份解锁的相关规定，公司董事长兼总经理柯荣卿先生增加无限售条件流通股7,537,500股，公司董事郑国华先生增加无限售条件流通股316,800股。

## 27、资本公积

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
股本溢价	53,841,178.46			53,841,178.46
其他资本公积	2,229,983.66	4,099,679.44		6,329,663.10
合 计	56,071,162.12	4,099,679.44		60,170,841.56

--本期资本公积增加是由于2011年1月4日公司向符合股权激励授权条件的38名激励对象授予187万份股票期权，2011年6月30日按规定计提当期成本费用4,099,679.44元，同时计入资本公积。

## 28、专项储备

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
安全生产费	279,330.41	152,474.55		431,804.96
合计	279,330.41	152,474.55		431,804.96

--子公司融达锂业为矿山采选行业，按规定提取的安全生产费用计入专项储备科目。

## 29、盈余公积

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
法定盈余公积	12,084,582.11			12,084,582.11
合计	12,084,582.11			12,084,582.11

## 30、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	72,507,431.18	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,222,052.23	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	6,219,928.01	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	67,509,555.40	

## 31、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	417,692,434.26	337,663,745.95
其他业务收入		13,589.74
营业成本	369,890,053.52	307,586,449.33

### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

专业沥青行业	399,306,632.65	356,771,143.36	337,663,745.95	307,586,449.33
锂矿采选行业	18,385,801.61	13,118,910.16		
合计	417,692,434.26	369,890,053.52	337,663,745.95	307,586,449.33

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通用型改性沥青加工及销售	138,918,452.37	117,434,117.39	141,631,052.55	118,766,134.95
重交沥青代理及销售	241,938,173.54	226,155,156.80	195,096,203.66	188,078,529.58
沥青新产品	18,450,006.74	13,181,869.17	936,489.74	793,357.73
锂矿产品	18,385,801.61	13,118,910.16		
合计	417,692,434.26	369,890,053.52	337,663,745.95	307,586,449.33

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南区	127,173,656.39	109,630,849.48	36,283,700.82	30,558,226.46
西北区	7,354,615.38	6,436,912.20	4,030,991.47	3,279,349.82
西南区	19,762,022.99	14,383,780.01	99,112,138.72	84,075,302.87
华东区	48,096,506.08	32,968,163.32	11,925,912.20	9,727,039.96
华中区	48,565,791.44	44,146,268.77	18,527,296.28	14,516,439.96
东北区	162,781,753.91	158,868,510.45	167,783,706.46	165,481,663.19
华北区	3,958,088.07	3,455,569.29		
合计	417,692,434.26	369,890,053.52	337,663,745.95	307,638,022.26

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	35,717,215.73	8.55
第二名	35,322,677.82	8.46
第三名	28,961,620.31	6.93
第四名	23,077,459.82	5.52
第五名	20,239,316.19	4.85
合计	143,318,289.87	34.31

### 32、营业税金及附加

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	计缴标准
营业税		19,789.48	应税收入的5%
城市维护建设税	161,505.22	8,786.32	流转税的7%、5%、1%
教育费附加	112,896.11		流转税的3%
资源税	226,822.29		3元/吨
地方教育费附加	47,590.54		流转税的1%、1.5%
其他	55,157.41		
合 计	603,971.57	28,575.80	

--营业税金及附加较上年同期增加 2,013.58%，主要原因一是因为上半年母公司上交的流转税较上年同期有较大增长，导致相应的附加税费出现较大的增长，二是融达锂业去年上半年未投产，今年交纳的资源税为 226,822.29 元。

### 33、营业费用

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
运输费	774,901.91	2,446,090.71
宣传费		63,908.00
工程招投标咨询费	262,900.00	101,208.00
投标公证费	12,000.00	21,349.00
办公费	50,150.52	88,599.99
职工工资	987,709.51	595,249.18
差旅费	189,047.76	306,288.72
业务招待费	247,931.20	130,397.82
其他	505,035.85	614,438.40
合计	3,029,676.75	4,367,529.82

--营业费用较上年同期减少 30.63%，主要原因是今年上半年公司部分合同的运输为客户自提导致运输费用较上年同期减少。

### 34、管理费用

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
职工工资	11,607,929.25	6,988,222.46
职工福利费	496,716.76	499,990.86
职工教育经费	119,070.62	90,961.31
折旧费	1,245,297.09	869,215.09
房屋租赁费	954,443.68	816,586.97

车辆使用费	1,272,957.28	1,022,639.27
交际应酬费	1,407,164.96	1,308,245.39
劳动保险费	1,103,727.93	691,982.95
研究开发费	3,115,645.85	1,430,864.97
其他	7,178,572.95	3,757,546.13
合 计	28,501,526.37	17,476,255.40

--本报告期内管理费用发生数同比增加 63.09%，主要原因一是由于公司上半年实施了股权激励，股权激励成本计入管理费用；二是公司于 2010 年 12 月收购北京路翔子公司，本期北京路翔纳入合并报表范围。

### 35、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益		-444,793.03
合 计		-444,793.03

--公司上年同期持有北京路翔 25.74%的股权，2010 年 12 月 31 日购买剩余 74.26%的股权，本期纳入合并范围，故本期投资收益为 0。

### 36、财务费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息支出	13,762,747.14	8,534,075.40
减：利息收入	-306,298.67	427,943.88
加：汇兑损失		2,567.60
减：汇兑收益		
手续费及其他	877,290.47	291,026.09
合 计	14,333,738.94	8,399,960.08

--财务费用 2011 年 1-6 月发生数比 2010 年 1-6 月增加 70.64%，主要是因为公司本期借款增加，以及贷款利率提高导致利息支出增加。

### 37、资产减值损失

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
坏账损失	623,984.62	-71,405.69
合 计	623,984.62	-71,405.69

### 38、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细情况

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	207,461.08	203,059.50	207,461.08
罚款及违约金利得			
其他利得	48.54		48.54
合 计	207,509.62	203,059.50	207,509.62

#### (2) 政府补助明细

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
堤围防护费补贴返还款	207,461.08	203,059.50
合 计	207,461.08	203,059.50

### 39、营业外支出

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	9,269.30		9,269.30
其中：固定资产处置损失	9,269.30		9,269.30
无形资产处置损失	-		-
债务重组损失	-		-
非货币性资产交换损失	-		-
对外捐赠	-	143,535.00	-
罚款支出		42,389.39	
税收滞纳金	7,164.18	273.37	7,164.18
其他损失	6.36		6.36
合 计	16,439.84	186,197.76	16,439.84

--营业外支出 2011年1-6月发生数比2010年1-6月减少91.17%，主要原因为上年同期发生了玉树地震捐款143,535.00元。

### 40、所得税费用

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	536,517.47	685,161.52
递延所得税调整	-873,121.59	-938,453.06

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
合计	-336,604.12	-253,291.54

--所得税费用较上年同期下降 32.89%的主要原因是本年度按税法计算的当期所得税较上期减少。

#### 41、基本每股收益和稀释每股收益

(1) 基本每股收益计算:

项目	序号	2011年1-6月	2010年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	1	1,222,052.23	1,184,873.59
非经常性损益	2	162,358.70	65,660.11
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	1,059,693.53	1,119,213.48
期初股份总数	4	121,400,000.00	121,400,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7		
报告期因回购等减少股份数	8		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7/11-8×9/11-10	121,400,000.00	121,400,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.01	0.01
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.01	0.01

--稀释每股收益的计算如下:

--本公司 2011 年 1-6 月未发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股, 则稀释每股收益的计算结果与基本每股收益一致。

#### 42、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
收回投标保证金和履约保证金	10,410,000.00
收到的往来款及其他	29,083,497.60
收到员工还款	474,571.46
收到存款利息	332,993.86



项 目	金 额
合 计	40,301,062.92

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
支付营业费用、财务费用及管理费用	29,206,469.66
支付投标保证金	12,200,000.00
支付的往来款及其他	25,686,396.06
合 计	67092865.72

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
保函保证金	219,434.64
银行承兑汇票保证金	6,000,000.00
合 计	6,219,434.64

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
银行承兑汇票保证金	4,380,000.00
信用证保证金	
支付担保费及其他	450,000.00
合 计	4,830,000.00

### 43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,237,156.39	-284,668.80
加：资产减值准备	7,600,630.54	-71,405.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,046,017.45	3,694,414.85
无形资产摊销	590,017.92	70,203.74
长期待摊费用摊销	1,924,712.59	770,272.78
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
财务费用（收益以“-”号填列）	13,456,448.47	8,189,908.73
投资损失（收益以“-”号填列）		444,793.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-862,741.76	-938,453.37
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）	-369,849,484.23	-303,689,931.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-77,906,441.98	-48,492,092.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	330,533,554.32	133,781,658.21
其他	230,136.06	-88,710.26
经营活动产生的现金流量净额	-83,999,994.23	-206,614,010.67
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	171,676,867.98	38911487.88
减：现金的期初余额	114,305,810.78	117348100.56
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	57,371,057.20	-78,436,612.68

（2）现金和现金等价物的构成

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
一、现金	171,676,867.98	52,725,227.37
其中：库存现金	379,372.96	215,689.23
可随时用于支付的银行存款	169,342,601.17	33,941,258.03
可随时用于支付的其他货币资金	1,954,893.85	4,754,540.62
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	171,676,867.98	38,911,487.88

--不属于现金及现金等价物的货币资金的情况说明:

--本年度现金流量表的期末数为 171,676,867.98 元,与资产负债表中货币资金余额 176,215,498.98 元差 4,538,631.00 元,主要系现金流量表中现金期末数扣除了公司本年度发生的不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金(三个月以上到期)4,380,000.00 元,保函保证金 158,631.00 元。

## 六、关联方及其关联交易

### 1、本企业的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
广州路翔交通材料有限公司	全资子公司	有限责任	广州	李大滨	制造业
西安路翔公路技术有限公司	控股子公司	有限责任	西安	翁阳	制造业
重庆路翔交通技术有限责任公司	全资子公司	有限责任	重庆	李大滨	制造业
上海路翔公路技术发展有限公司	全资子公司	有限责任	上海	李大滨	制造业
湖南路桥路翔工程有限公司	控股子公司	有限责任	长沙	翁阳	制造业
武汉路翔公路技术有限公司	全资子公司	有限责任	武汉	李大滨	制造业
辽宁路翔交通技术有限公司	控股子公司	有限责任	沈阳	娄春国	制造业
甘孜州融达锂业有限公司	控股子公司	有限责任	康定	陈居冈	采矿业
北京路翔技术发展有限责任公司	全资子公司	有限责任	北京	翁阳	制造业
盘锦路翔交通技术有限公司	控股孙公司	有限责任	盘锦	娄春国	制造业

(接上表)

子公司名称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
广州路翔交通材料有限公司	1000 万元	100	100	68931059-3
西安路翔公路技术有限公司	2000 万元	51	51	72994946-4
重庆路翔交通技术有限责任公司	1000 万元	100	100	70937214-3
上海路翔公路技术发展有限公司	1250 万元	100	100	78951974-9
湖南路桥路翔工程有限公司	300 万元	51	51	73285520-7
武汉路翔公路技术有限公司	1250 万元	100	100	79976288-1
辽宁路翔交通技术有限公司	1000 万元	46	46	68372912-3
甘孜州融达锂业有限公司	5000 万元	51	51	77791222-8
北京路翔技术发展有限责任公司	808 万元	100	100	10118602-7
盘锦路翔交通技术有限公司	500 万元	46	46	55539745-1

## 2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
柯荣卿	本企业控制方、董事长	
黄培荣	发起人股东、公司原监事	
杨真	发起人股东、公司原董事	
郑国华	发起人股东、公司董事	
王永	发起人股东	
梁清源	发起人、原股东	
宗健	发起人、原股东	
浣石	发起人、原股东	
路金彪	发起人、原股东	
张涛	发起人、原股东	
贺梅芝	柯荣卿的配偶	

## 3、关联交易情况

### (1) 股东向公司借款的担保方提供反担保

关联人	反担保事由	反担保对象	反担保额度	签订日期	期限
柯荣卿及其配偶	融捷投资为公司向交通银行股份有限公司广州海珠支行借款提供担保	广州融捷投资管理集团有限公司	1000 万元	2010.10.13	自借款合同确定的借款到期或自贷款人向借款人通知的还款日之次日起两年

上述股东未因提供上述反担保而向公司收取任何费用。

### (2) 股东为公司借款提供担保

关联人	担保事由	担保对象	担保额度	签订日期	期限
柯荣卿及其配偶	光大银行股份有限公司广州分行向公司提供综合授信	光大银行	最高额度 2.97 亿元敞口	2011.4.7	自借款合同约定的债务履行期限到期日后两年内
柯荣卿及其配偶	上海浦东发展银行股份有限公司广州分行向公司提供借款	浦发银行	最高额度 3000 万元	2011.1.4	自借款合同约定的债务履行期限到期日后两年内
柯荣卿	广东发展银行荔湾广场支行向公司提供综合授信	广发银行	最高额度 6000 万元	2010.10.12	自借款合同约定的债务履行期限到期日后两年内

关联人	担保事由	担保对象	担保额度	签订日期	期限
柯荣卿及其配偶	招商银行大沥支行向公司提供综合授信	招商银行	最高额度6000万元	2011.2.22	自借款合同约定的债务履行期限到期日后两年内
柯荣卿及其配偶	平安银行股份有限公司广州分行向公司提供综合授信	平安银行	最高额度6000万元	2011.6.27	自借款合同约定的债务履行期限到期日后两年内
柯荣卿及其配偶	深圳发展银行股份有限公司广州江南支行向公司提供贸易融资额度	深圳发展银行	最高额度1722万元敞口	2011.1.13	自借款合同约定的债务履行期限到期日后两年内
柯荣卿及其配偶	深圳发展银行股份有限公司广州江南支行向公司提供综合授信额度	深圳发展银行	最高额度5000万元敞口	2010.11.18	自借款合同约定的债务履行期限到期日后两年内
柯荣卿及其配偶	中国银行股份有限公司广州东山支行向公司提供综合授信额度	中国银行	最高额度1.7亿元	2010.10.11	自借款合同约定的债务履行期限到期日后两年内
柯荣卿	交通银行股份有限公司广州海珠支行向公司提供综合授信额度	交通银行	最高额度65000万元	2010.9.21	自借款合同约定的债务履行期限到期日后两年内
柯荣卿	交通银行股份有限公司广州海珠支行向公司提供借款	交通银行	最高额度1000万元	2010.10.13	自借款合同约定的债务履行期限到期日后两年内
柯荣卿及其配偶	渤海银行股份有限公司广州分行向公司提供综合授信额度	渤海银行	最高额度1.5亿元(敞口1亿元)	2011.5.6	自借款合同约定的债务履行期限到期日后两年内

上述股东未因提供上述担保而向公司收取任何费用。

上述担保事项均未履行完毕。

## (2) 关联交易情况

### 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期初余额	期末余额
其他应付款	柯荣卿	0	5,000,000.00

--公司控股股东根据公司的业务需求向公司提供财务资助。上半年累计向公司提供 2000.00 万元无息短期借款。截止期末，公司已归还 1500.00 万元，期末余额为 500.00 万元。

## 七、或有事项

公司子公司融达锂业于 2006 年 3 月 20 日与四川省蓬安县建业总公司签订《甘孜州融达锂业有限公司甲基卡选矿厂场地平整施工协议》，在该协议履行过程中，在 2006 年 4 月 19 日又签订了《甲基卡锂辉石矿工程建筑工程施工承包合同》，该承包合同约定工程合同价款（暂定）为 400 万元，合同价款采用可调价格。2008 年 3 月 10 日，四川省蓬安县建业总公司向四川省高级人民法院起诉融达锂业：请求法院确认工程款 4,643.3963 万元，请求判决融达锂业支付工程款 3,292.45262 万元

及应承担利息 385.2165 万元（暂算至 2008 年 3 月 30 日），请求法院判决融达锂业支付逾期给付工程款给原告造成经济损失 30 万元，要求融达锂业承担本事项诉讼费及相关费用。截至 2010 年 12 月 31 日，融达锂业实际已支付四川省蓬安县建业总公司工程款 14,338,940.88 元，目前，该案件正在一审的审理过程中。

## 八、承诺事项

2009 年 12 月 1 日，公司购买融达锂业 51% 股权，取得对融达锂业的控制权，融达锂业的另一股东广州融捷投资管理集团有限公司（以下简称“融捷投资”）和公司双方同意对融捷投资在融达锂业剩余的 49% 的股权（以下简称“剩余股权”）作如下约定：

（1）如在股权变更登记事项完成后的 24 个月内，融达锂业经营的净利润超过人民币 5000 万元（不含 5000 万元），则在第 24 个月后的 60 天内，公司有权要求融捷投资将“剩余股权”全部转让给公司。

如在股权变更登记事项完成后的 24 个月内，融达锂业经营的净利润低于人民币 5000 万元（包含 5000 万元），则融捷投资有权在第 24 个月后的 60 天内要求公司受让全部“剩余股权”。

上述“剩余股权”转让价格：每 1% 的股权为 183.46 万元。该转让价格不受公司经营情况影响（包括但不限于公司是否取得后期矿权、扩产和进行深加工项目投资）。

上述 24 个月的计算方式为股权变更登记事项完成后的当月为第一个月，其余按顺序推算。上述融达锂业经营净利润如甲乙双方不能准确确定，则委托审计机构审计确认。

（2）当融捷投资按照本条第（1）款约定的条件书面要求公司受让全部“剩余股权”时，则公司必须在接到融捷投资书面通知后 5 个工作日内按上述约定的价格向融捷投资支付 20% 的股权受让款，剩余股权转让款公司应在双方办妥股权过户登记后的 15 天和 45 天内向融捷投资各支付 40%。

如融捷投资未按本条款约定书面要求公司受让全部“剩余股权”，则免除公司受让“剩余股权”的义务。

（3）当公司按照本条第（1）款约定的条件书面向融捷投资提出受让“剩余股权”的要求时，公司应在向融捷投资发出书面通知后 5 个工作日内按上述约定的价格向融捷投资支付 20% 的股权受让款，融捷投资应于收到公司 20% 的股权受让款后的 30 日内与公司共同将转让的股权过户至公司名下，剩余股权转让款公司应在办妥股权过户手续后的 15 天和 45 天内向融捷投资各支付 40%。

如公司未按本条款约定书面通知收购融捷投资“剩余股权”，则公司有权将股权出让给第三方或保留股权。

（4）如融捷投资因自身原因不能按照本条款约定将“剩余股权”转让给公司，则融捷投资应向公司支付 900 万元违约金。

如公司因自身原因不能按照本条款约定受让融捷投资“剩余股权”，则公司应向融捷投资支付 900 万元违约金。

违约方向守约方支付 900 万元违约金后，其本条款约定的股权转让义务自行免除。

## 九、资产负债表日后非调整事项

(一)公司于 2011 年 7 月 5 日向中国光大银行申请提取借款金额为 4,000.00 万元，借款期间为 2011 年 7 月 5 日至 2012 年 3 月 23 日。

(二) 2011 年 7 月 13 日，公司归还深圳发展银行股份有限公司广州江南支行借款 1,722.00 万元。2011 年 8 月 1 日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于向深圳发展银行广州江南支行申请续贷 1 亿元（敞口 8000 万）综合授信额度的议案》。现公司尚未使用该授信。

(三) 2011 年 8 月 1 日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于对甘孜州融达锂业有限公司提供总额不超过 4000 万元财务资助的议案》，同意公司在 2011 年度向融达锂业提供总额不超过 4000 万元的财务资助，融达锂业还款期限为自财务资助款项借出之日起一年。本议案已提交股东大会等待审议。

(四) 2011 年 8 月 1 日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于对辽宁路翔交通技术有限公司向银行申请 1 亿元流动资金贷款提供担保的议案》，同意向辽宁路翔家交通技术有限公司向上海浦发银行沈阳分行申请 5000 万流动资金贷款额度提供担保；并同意在 2011 年度内，向辽宁路翔交通技术有限公司提供申请银行流动资金贷款 5000 万元提供担保额度，待辽宁路翔确定具体银行授信申请时，在提交董事会审议。本议案已提交股东大会等待审议。

(五) 2011 年 8 月 3 日，公司控股子公司辽宁路翔交通技术有限公司归还了上海浦发银行股份有限公司沈阳分行借款 5000 万元，同日与浦发银行沈阳分行签订了人民币借款合同，提取了借款 5000 万元。

## 十、其他重要事项

(一) 2004 年 2 月 27 日，公司与内蒙古路翔公路养护技术有限责任公司签署《“路翔”品牌授权经营协议》，双方约定该公司为公司在内蒙古区域的独家授权经营商，该公司在沥青产品宣传中需统一使用本公司已注册的“路翔”商标（包括文字和图形）。该公司承诺，在进行“路翔”品牌经营过程中，除乳化沥青产品订单由该公司直接与客户进行交易外，其他沥青产品的订单均应提交本公司履行，由公司的生产基地进行生产、加工和处理，该公司不得自行履行或通过其他第三人履行。目前内蒙古路翔公路养护技术有限责任公司仍在“路翔”商标。

(二) 2007 年 10 月 24 日，公司取得“一种明色沥青加工成套设备”实用新型专利证书。2007 年 11 月 21 日，公司取得“一种改性沥青加工成套设备”实用新型专利证书。公司未将上述两专利权进行账务处理。

(三) 2010年12月23日, 公司2010年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈路翔股份有限公司股票期权激励计划(草案)修订稿〉的议案》, 同时审议通过了《关于〈路翔股份有限公司股权激励计划实施考核管理办法〉和〈路翔股份有限公司股票期权激励计划实施管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励相关事宜》。

2010年12月23日, 公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于确定公司股票期权激励计划首次授权日的议案》等议案, 确定本次激励计划的股票期权授权日为2011年1月4日; 独立董事对授予股票期权的授权日发表了独立意见, 同意本次股权激励的授权日为2011年1月4日, 并同意向符合授权条件的38名激励对象授予187万份股票期权。

2010年12月23日, 公司第四届监事会第三次会议审议通过了《关于核实公司股权激励激励对象名单的议案》。

2011年1月14日, 公司完成了公司股票期权激励计划的首次授予登记工作。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种 类	2011.06.30			
	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的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	236,343,980.46	83.78	3,390,690.75	1.43
采用其他方法计提坏账准备的应收账款	45,761,008.28	16.22		
组合小计	282,104,988.74	100.00	3,390,690.75	1.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	282,104,988.74	100.00	3,390,690.75	1.20
种类	2010.12.31			
	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的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	123,327,719.49	51.46	2,035,158.66	1.65
采用其他方法计提坏账准备的应收账款	116,339,694.09	48.54		



种类	2011.06.30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合小计	239,667,413.58	100.00	2,035,158.66	0.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	239,667,413.58	100.00	2,035,158.66	0.86

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2011.06.30			2010.12.31		
	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	229,684,485.63	81.42	2,296,844.86	117,892,856.23	49.19	1,178,928.56
1-2年	5,514,800.87	1.95	551,480.09	4,727,862.30	1.97	472,786.23
2-3年	762,898.80	0.27	228,869.64	325,205.80	0.14	97,561.74
3-4年	319.00	0.00	159.50	66,012.01	0.03	33,006.01
4-5年	340,697.46	0.12	272,557.97	314,535.15	0.13	251,628.12
5年以上	40,778.70	0.02	40,778.70	1,248.00	0.00	1,248.00
小计	236,343,980.46	83.78	3,390,690.75	123,327,719.49	51.46	2,035,158.66

(3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	2011.06.30		2010.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
关联方组合	45,761,008.28		116,339,694.09	
合计	45,761,008.28		116,339,694.09	

(4) 应收账款金额前五名单位情况

债务人排名	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	货款	41,797,779.41	1年以内	14.82
第二名	客户	货款	41,489,908.07	1年以内	14.71
第三名	客户	货款	34,036,105.24	1年以内	12.07
第四名	客户	货款	24,197,276.00	1年以内	8.58
第五名	子公司	货款	10,393,776.00	1年以内	3.68
合计	客户	货款	151,914,844.72		53.85

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海路翔公路技术发展有限公司	子公司	3,761,430.00	1.33
湖南路桥路翔工程有限公司	子公司	1,338,000.00	4.02
武汉路翔公路技术有限公司	子公司	10,393,776.00	3.70
重庆路翔交通技术有限责任公司	子公司	7,689,890.50	13.36
西安路翔公路技术有限公司	子公司	8,101,666.91	6.42
广州路翔交通材料有限公司	子公司	9,181,618.96	3.25
北京路翔技术发展有限责任公司	子公司	5,294,625.91	5.42
合计		45,761,008.28	37.51

--应收账款期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东欠款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	2011.06.30			
	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的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	980,915.89	0.65	224,362.95	22.87
采用其他方法计提坏账准备的其他应收款	151,017,523.50	99.35		
组合小计	151,998,439.39	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	151,998,439.39	100.00	224,362.95	22.87

种类	2010.12.31			
	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的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,282,659.96	1.35	168,538.95	13.14
采用其他方法计提坏账准备的其他应收款	93,926,545.26	98.65		
组合小计	95,209,205.22	100.00	168,538.95	0.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	95,209,205.22	100.00	168,538.95	0.18

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011.06.30			2010.12.31		
	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	573,583.77	0.38	5,735.84	993,598.53	1.04	9,935.99
1-2年	129,327.10	0.09	12,932.71	43,980.28	0.05	4,398.03
2-3年	67,889.00	0.04	20,366.70	59,438.13	0.06	17,831.44
3-4年	25,473.00	0.02	12,736.50	47,259.10	0.05	23,629.55
4-5年	60,259.10	0.04	48,207.28	128,199.92	0.13	102,559.94
5年以上	124,383.92	0.08	124,383.92	10,184.00	0.01	10,184.00
小计	980,915.89	0.65	224,362.95	1,282,659.96	1.34	168,538.95

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	2011.06.30		2010.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
押金组合	989,610.75		965,646.03	
投标保证金组合	15,934,551.59		14,834,551.59	
关联方组合	134,093,361.16		78,126,347.64	
合计	151,017,523.50		93,926,545.26	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

债务人排名	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	子公司	往来款	66,999,722.00	1年以内	0.44
第二名	子公司	往来款	51,623,887.57	1年以内	0.34
第三名	客户	项目质保金	3,987,825.00	1-2年	0.03
第四名	客户	项目质保金	2,870,500.00	1年以内	0.02
第五名	客户	项目质保金	2,260,000.00	1年以内	0.01
合计			127,741,934.57		0.84

(5) 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
甘孜州融达锂业有限公司	子公司	66,999,722.00	0.44
武汉路翔公路技术有限公司	子公司	51,623,887.57	0.34
湖南路桥路翔工程有限公司	子公司	257,092.43	0.00

上海路翔公路技术发展有限公司	子公司	81,396.27	0.00
合 计		118,962,098.27	0.78

--公司期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提的情况。

--其他应收款期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东欠款。

### 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2010.12.31	增减变动	2011.06.30
西安路翔公路技术有限公司	成本法	19,139,000.00	19,139,000.00		19,139,000.00
重庆路翔交通技术有限责任公司	成本法	10,439,400.00	10,439,400.00		10,439,400.00
上海路翔公路技术发展有限公司	成本法	12,500,000.00	12,500,000.00		12,500,000.00
湖南路桥路翔工程有限公司	成本法	2,113,468.00	2,113,468.00		2,113,468.00
武汉路翔公路技术有限公司	成本法	12,500,000.00	12,500,000.00		12,500,000.00
辽宁路翔交通技术有限公司	成本法	4,600,000.00	4,600,000.00		4,600,000.00
广州路翔交通材料有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
甘孜州融达锂业有限公司	成本法	73,680,000.00	73,680,000.00		73,680,000.00
北京路翔技术发展有限责任公司	成本法	5,946,777.93	5,946,777.93		5,946,777.93
合 计		150,918,645.93	150,918,645.93		150,918,645.93

（接上表）

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位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	现金红利
西安路翔公路技术有限公司	100	100	一致			
重庆路翔交通技术有限责任公司	100	100	一致			
上海路翔公路技术发展有限公司	100	100	一致			
湖南路桥路翔工程有限公司	51	51	一致			
武汉路翔公路技术有限公司	100	100	一致			
辽宁路翔交通技术有限公司	46	46	一致			
广州路翔交通材料有限公司	100	100	一致			
甘孜州融达锂业有限公司	51	51	一致			
北京路翔技术发展有限责任公司	100	100	一致			
合 计						

### 4、营业收入和营业成本

#### （1）营业收入

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	234,909,902.16	164,461,998.26
其他业务收入	1,777,336.86	298,360.92
营业成本	203,093,229.67	142,464,343.60

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通用型改性沥青销售	111,182,537.03	94,206,161.03	73,169,581.86	63,404,165.43
重交沥青代理及销售	108,325,106.30	94,424,358.12	75,453,457.89	65,345,537.05
通用型改性沥青加工	4,921.37	1,439.50	9,731,659.82	8,040,975.72
特种沥青(新产品)	10,472,470.54	8,608,187.52	741,545.30	639,530.99
改性剂销售	4,924,866.92	4,106,204.95	5,365,753.39	4,787,903.67
合 计	234,909,902.16	201,346,351.12	164,461,998.26	142,218,112.86

(3) 主营业务(分地区)

地区名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南区	117,274,525.85	101,139,599.33	38,554,189.56	34,105,784.55
西北区	3,371,282.06	3,356,314.84	4,358,974.37	3,760,683.76
西南区	1,376,221.38	1,264,869.85	97,227,224.71	83,592,421.66
华东区	93,653,482.20	78,222,915.59	11,352,615.03	10,164,847.29
华中区	15,276,302.60	13,907,082.22	12,968,994.59	10,594,375.49
华北区	3,958,088.07	3,455,569.29		
合 计	234,909,902.16	201,346,351.12	164,461,998.26	142,218,112.86

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	35,717,215.73	15.09
第二名	35,322,677.82	14.92
第三名	28,961,620.31	12.24
第四名	23,077,459.82	9.75
第五名	20,239,316.19	8.55
合 计	143,318,289.87	60.55

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

项 目	2011年 1-6月	2010年 1-6月
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		-444,793.03
合 计		-444,793.03

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011年 1-6月	2010年 1-6月	本期比上期增减变动的原因
西安路翔公路技术有限公司			本期未进行分红
湖南路桥路翔工程有限公司			本期未进行分红
合 计			

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	2011年 1-6月	2010年 1-6月	本期比上期增减变动的原因
北京路翔技术发展有限责任公司		-443,181.13	北京路翔净利润不同,对应按比例确认的投资收益不同
合 计		-443,181.13	

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	2011年 1-6月	2010年 1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,531,285.68	3,027,480.24
加: 资产减值准备	3,615,053.70	40,589.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,051,057.10	1,681,593.93
无形资产摊销	55,854.72	54,904.70
长期待摊费用摊销	1,037,108.47	537,434.88
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	11,131,609.87	7,929,943.73
投资损失(收益以“-”号填列)		444,793.03
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-231,094.52	-7458.43
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)	-90,451,765.24	-53,414,731.80

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,059,960.47	-71,039,369.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,974,418.70	-41,343,343.19
其他		503,067.78
经营活动产生的现金流量净额	-116,295,269.39	-151,585,095.60
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	125,823,699.12	36,673,697.27
减：期末变现收到限制的款项	4,538,631.00	13,813,739.49
减：现金的期初余额	92,745,416.14	72,676,510.87
加：期初变现受到限制的款项	6,378,065.64	18,915,260.49
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	34,917,717.62	-30,903,808.49

-期末变现受到限制的款项详见附注五 45、现金流量表补充资料。

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-9,269.30	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	207,461.08	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		

项 目	金 额	说 明
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	-7,219.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
少数股东权益影响额	3,895.56	
所得税影响额	-32,509.56	
合 计	162,358.70	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润		加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
2011 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	0.47	0.01	0.01
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.40	0.01	0.01
2010 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	0.49	0.01	0.01
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.47	0.01	0.01

--净资产收益率计算过程如下:

项 目	序号	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	1	1,222,052.23	1,184,873.59
非经常性损益	2	162,358.70	-65,660.11
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	1,059,693.53	1,119,213.48
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	262,342,505.82	239,401,598.26
报告期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	5		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6		



项目	序号	2011年1-6月	2010年1-6月
报告期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	7		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8		
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9		
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10		
报告期月份数	11	6	6
加权平均净资产	$12=4+1 \times 1/2+5 \times 6/11-7 \times 8/11+9 \times 10/11$	262,953,531.94	242,250,945.88
加权平均净资产收益率	13=1/12	0.47%	0.49%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	14=3/12	0.40%	0.47%

### 十三、公司财务报告的批准报出

本财务报告业经公司第四届董事会第十次会议批准于2011年8月24日报出。

路翔股份有限公司

公司法定代表人：柯荣卿

主管会计工作负责人：冯达

会计机构负责人：卿转运

二〇一一年八月二十四日

## 第八节 备查文件

### 一、备查文件目录如下

- 1、载有法定代表人签名的 2011 年半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、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告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

### 二、备查文件地点

公司在办公场所置备上述文件的原件。

当中国证监会、证券交易所要求提供时，或股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司将及时提供。

路翔股份有限公司

法定代表人：柯荣卿

2011 年 8 月 24 日