

# 2012年半年度报告

董事长：刘 汉

总 裁：杨寿军



二 一二年八月二十三日

## 目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	3
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	7
五、董事、监事、高级管理人员.....	10
六、董事局报告.....	13
七、重要事项.....	22
八、财务会计报告.....	33
九、备查文件目录.....	134

## 一、重要提示

公司董事局、监事局及董事、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、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司董事局全体董事均出席了审议本半年度报告的董事局会议。

公司 2012 年半年度财务报告未经审计。

公司董事长刘汉先生、总裁杨寿军先生、财务总监魏仁才先生、财务部部长张东先生声明：保证公司 2012 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	000510	B 股代码	
A 股简称	金路集团	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	四川金路集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	金路集团		
公司的法定英文名称	SICHUAN JINLU GROUP CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	刘 汉		
注册地址	四川省德阳市岷江西路二段 57 号金路大厦		
注册地址的邮政编码	618000		
办公地址	四川省德阳市岷江西路二段 57 号金路大厦		
办公地址的邮政编码	618000		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.jinlgroup.cn">http://www.jinlgroup.cn</a>		
电子信箱	scjinlgroup@163.com		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	刘 邦 洪	刘 邦 洪
联系地址	四川省德阳市岷江西路二段 57 号	四川省德阳市岷江西路二段 57 号
电 话	0838-2207936	0838-2207936
传 真	0838-2207936	0838-2207936
电子信箱	lbh808@163.com	lbh808@163.com

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事局办公室

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

#### 主要会计数据

主要会计数据	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)	1,077,535,394.02	1,253,660,711.74	-14.05%
营业利润 (元)	-91,194,556.21	-17,868,011.74	-410.38%
利润总额 (元)	-88,071,897.98	-10,759,361.54	-718.56%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-86,225,533.03	-12,400,356.90	-595.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-89,314,806.99	-16,975,415.82	-426.14%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	91,332,410.01	-171,532,524.45	153.24%
	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)	2,286,666,736.25	2,354,079,487.76	-2.86%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	949,550,534.04	1,035,757,900.48	-8.32%
股本 (股)	609,182,254.00	609,182,254.00	0%

#### 主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	-0.1415	-0.0204	-593.63%
稀释每股收益 (元/股)	-0.1415	-0.0204	-593.63%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.1466	-0.0279	-425.45%
全面摊薄净资产收益率 (%)	-9.08%	-1.09%	-7.99%
加权平均净资产收益率 (%)	-8.69%	-1.08%	-7.61%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	-9.41%	-1.49%	-7.92%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-9%	-1.48%	-7.52%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.1499	-0.2816	153.23%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.5587	1.7002	-8.32%
资产负债率 (%)	54.95%	52.49%	2.46%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

（二）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用          不适用

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

适用          不适用

3. 存在重大差异明细项目：无

4. 境内外会计准则下会计数据差异的说明

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用          不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-14,911.38	
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）	3,258,902.68	
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		
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	-121,333.07	
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	-30,431.97	
所得税影响额	-2,952.30	
合计	3,089,273.96	

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额(元)	说明

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1. 股份变动情况表

适用          不适用

	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(%)
<b>一、有限售条件股份</b>	62,409	0.01						62,409	0.01
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	62,409	0.01						62,409	0.01
其中：境内法人持股	56,784	0.00						56,784	0.00
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	5,625	0.00						5,625	0.00
<b>二、无限售条件股份</b>	609,119,845	99.99						609,119,845	99.99
1、人民币普通股	609,119,845	99.99						609,119,845	99.99
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	609,182,254	100						609,182,254	100

#### 2. 限售股份变动情况

适用          不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳合丰实业发展股份公司	56,784	0	0	56,784	股改	偿还汉龙实业发展有限公司代为垫付的股份或者获得其同意后。
高管股	5,625	0	0	5,625	高管持股	按高管持股管理规定执行
合计	62,409	0	0	62,409		--

### (二) 证券发行与上市情况

#### 1. 前三年历次证券发行情况

适用          不适用

#### 2. 公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况



适用 不适用

3. 现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1. 报告期末股东总数

报告期末股东总数为 69,458 户。

2. 前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
四川宏达（集团）有限公司	境内非国有法人	5.14	31,336,614	0		
德阳市国有资产经营有限公司	国家	3.54	21,556,124	0		
汉龙实业发展有限公司	境内非国有法人	2.06	12,560,365	0	质押	11,000,000
深圳市特发集团有限公司	国有法人	1.31	7,985,809	0		
刘晓辉	境内自然人	0.89	5,443,535	0		
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.38	2,323,307	0		
黄芬治	境内自然人	0.34	2,042,230	0		
中国农业银行 - 南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.29	1,782,124	0		
范卫东	境内自然人	0.24	1,488,650	0		
孔凡玺	境内自然人	0.24	1,470,941	0		

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
四川宏达（集团）有限公司	31,336,614	人民币普通股	31,336,614
德阳市国有资产经营有限公司	21,556,124	人民币普通股	21,556,124
汉龙实业发展有限公司	12,560,365	人民币普通股	12,560,365
深圳市特发集团有限公司	7,985,809	人民币普通股	7,985,809
刘晓辉	5,443,535	人民币普通股	5,443,535
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,323,307	人民币普通股	2,323,307
黄芬治	2,042,230	人民币普通股	2,042,230
中国农业银行 - 南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	1,782,124	人民币普通股	1,782,124

范卫东	1,488,650	人民币普通股	1,488,650
孔凡玺	1,470,941	人民币普通股	1,470,941

**上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：**

前 10 名股东中，汉龙实业发展有限公司实际控制人刘汉先生与四川宏达（集团）有限公司实际控制人刘沧龙先生系堂兄弟；未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人。

**3. 控股股东及实际控制人情况**

**(1) 控股股东及实际控制人变更情况**

适用      不适用

**(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍**

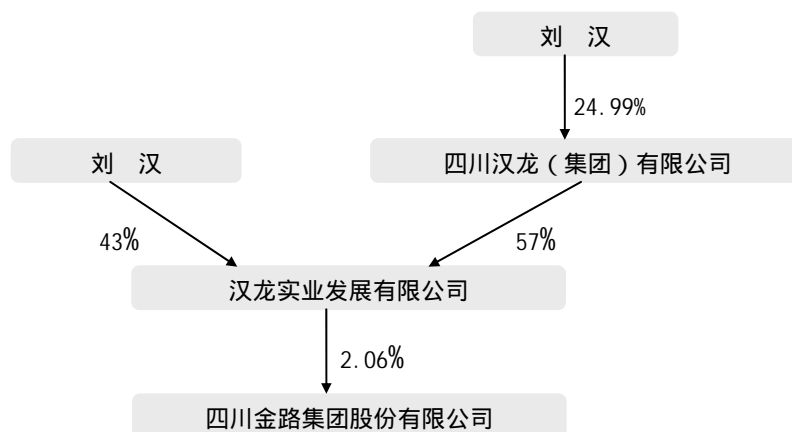
是否有新实际控制人

是      否      不适用

实际控制人名称	刘 汉
实际控制人类别	个 人

情况说明：汉龙实业发展有限公司减持股份致使四川宏达（集团）有限公司被动成为本公司第一大股东后，宏达集团未提议改组董事会，公司实际控制权未发生转移，目前，公司实际控制人仍为刘汉先生。

**(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**



**(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用      不适用

**4. 其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用      不适用

**(四) 可转换公司债券情况**

适用      不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中:持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
刘 汉	董事长	男	47	2011.4	2014.4								是
杨寿军	董事、总裁	男	49	2011.4	2014.4								否
刘 枫	董事	女	54	2011.4	2014.4	7500			7500	5625			是
刘 镝	董事	男	43	2011.4	2014.4								是
彭 朗	董事 副总裁	男	43	2011.4	2014.4								否
谭 微	董事	男	48	2011.4	2014.4								是
牟文	独立董事	女	47	2011.4	2014.4								否
徐平	独立董事	男	49	2011.4	2014.4								否
李优树	独立董事	男	46	2011.4	2014.4								否
赵明发	党委书记 监事局主席	男	58	2011.4	2014.4								否
胡永江	监事	男	43	2011.4	2014.4								是
廖昌斌	监事	男	39	2011.4	2014.4								否
陈 琪	监事	男	41	2011.4	2014.4								否
杨海洋	监事	男	39	2011.4	2014.4								否
肖 英	副总裁	男	50	2011.4	2014.4								否
魏仁才	财务总监	男	47	2011.4	2014.4								否
刘汉东	总裁助理	男	47	2011.4	2014.4								否
刘邦洪	董秘	男	41	2011.4	2014.4								否
合计	--	--	--	--	--	7500			7500	5625		--	--

### 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用          不适用

### (二) 任职情况

#### 在股东单位任职情况

适用          不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘 汉	汉龙实业发展有限公司	董事长	2002 年 10 月 01 日		是
刘 枫	四川汉龙(集团)有限公司	副总裁	2011 年 01 月 01 日		是

刘 枫	汉龙实业发展有限公司	副总经理	2004 年 01 月 01 日		是
刘 镡	四川汉龙（集团）有限公司	财务总监	2009 年 10 月 01 日		是
谭 微	德阳市国有资产经营有限公司	总经理	2005 年 07 月 01 日		是
胡永江	四川汉龙（集团）有限公司	审计委员会副主任	2010 年 01 月 01 日		是
在股东单位任职情况的说明	公司董事长刘汉先生，董事刘枫、刘镡、谭微，监事胡永江在股东单位任职情况见上表所示。				

**在其他单位任职情况**

适用                      不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李优树	四川大学	硕士生导师	2007 年 6 月		是
徐平	四川天澄门律师事务所	负责人	2006 年 01 月 01 日		否
牟文	四川大学	硕士生导师	1995 年 02 月 01 日		是
牟文	西藏矿业发展股份有限公司	独立董事	2006 年 07 月 09 日	2012 年 07 月 08 日	是
牟文	华意压缩机股份有限公司	独立董事	2012 年 03 月 15 日		是
在其他单位任职情况的说明	上述三人为公司独立董事				

**（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事长和高级管理人员薪酬实行年薪制，年初由公司确定当年的目标责任制并与其薪酬挂钩，高管人员薪酬标准由公司董事局审定，董事长薪酬报请公司股东大会批准。公司董事、监事实行津贴制，其标准由公司股东大会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据年度责任目标完成情况及参照同行业薪酬水平确定
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据公司制定的薪酬计划发放薪酬

**（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况：无**

**（五）公司员工情况**

在职员工的人数	3360
公司需承担费用的离退休职工人数	1538
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2431
销售人员	60
技术人员	396
财务人员	58
行政人员	415
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
大专及大专以上	624

中专、高中学历（含技校）	2027
高中以下	709

## 六、董事局报告

### (一) 管理层讨论与分析

公司主营业务是生产销售 PVC 树脂、烧碱系列化工原料及其加工产品等。

报告期内，世界经济复苏缓慢，欧债危机起伏不定，国内经济运行下行和物价上涨压力并存，氯碱市场竞争激烈，PVC 树脂市场延续上年的低迷态势，市场价格同比大幅下滑，销售价格与生产成本倒挂，导致公司出现较大幅度亏损。

面对复杂多变的经济形势，面对重重困难和压力，公司以“管理精细增效益，结构调整谋转型，团队优化求创新，扭亏为盈度难关”为指导方针，稳步推进岷江电化二期工程建设进程，积极探索产业和产品结构调整的新途径，通过开展“精细管理年”活动，不断规范和完善内部控制制度，努力提升公司精细化管理水平，巩固提高全面预算管理的能力。公司全体干部员工团结一致，凝心聚力，迎难而上，共克时艰，竭尽全力应对困难，最大限度遏制亏损，努力促进公司平稳发展。

报告期内，公司生产 PVC 树脂 139,019.68 吨，较上年同期下降 5.69%；烧碱 97,968.66 吨，较上年同期下降 6.79%；实现营业收入 107,753.54 万元，较上年同期减少 14.05%；亏损 8,622.55 万元。

### 财务数据分析：

单位：人民币元

项 目	2012 年 1—6 月	2011 年 1—6 月	增减额 (+/-)	变动幅度(%)
营业收入	1,077,535,394.02	1,253,660,711.74	-176,125,317.72	-14.05%
管理费用	46,535,832.81	50,207,040.11	-3,671,207.30	-7.31%
财务费用	21,477,484.73	22,675,155.85	-1,197,671.12	-5.28%
资产减值损失	104,606.01	2,417,834.08	-2,313,228.07	-95.67%
投资收益	26,414.78	640,768.28	-614,353.50	-95.88%
营业利润	-91,194,556.21	-17,868,011.74	-73,326,544.47	-410.38%
营业外收入	3,456,077.78	7,544,970.50	-4,088,892.72	-54.19%
营业外支出	333,419.55	436,320.30	-102,900.75	-23.58%
净利润	-86,225,533.03	-12,400,356.90	-73,825,176.13	-595.35%
经营活动产生的现金流量净额	91,332,410.01	-171,532,524.45	262,864,934.46	153.24%

注：变动的主要原因

1. 营业收入本期数较上年同期数减少 14.05%，主要是由于报告期主导产品 PVC 树脂产销量、销售价格较上年同期减少所致；

2. 资产减值损失本期数较上年同期数减少 95.67% ,主要是由于报告期按规定计提的坏账准备减少所致 ;

3. 投资收益本期数较上年同期数减少 95.88% ,主要是由于报告期联营企业德阳文庙广场有限公司利润较上年同期减少所致 ;

4. 营业利润本期数较上年同期数减少 73,326,544.47 元 ,主要是由于报告期主导产品 PVC 树脂产品成本居高不下 ,加之市场竞争激烈 ,销售价格持续低位运行 ,与销售成本倒挂 ,以致营业利润同比大幅下降所致 ;

5. 营业外收入本期数较上年同期数减少 54.19% ,主要是由于报告期确认的政府补助较上年同期减少所致 ;

6. 经营活动产生的现金流量净额本期数较上年同期多流入 262,864,934.46 元 ,主要是由于报告期末应收票据比上年同期减少 105,902,687.04 元 ,销售货物收到的现金及现金等价物增加 105,902,687.04 元 ;以及应付票据比上年同期增加 2,900.00 万元 ,导致支付采购原材料的款项减少 2,900.00 万元所致。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上 :

是 否 不适用

### 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司名称	持股比例 (%)	业务性质	主要产品 (万元)	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
四川省金路树脂有限公司	100.00	化工	PVC 树脂、烧碱	35,000.00	143,804.16	46,455.35	-7,436.44
四川岷江电化有限公司	60.00	化工	电石生产、销售	15,000.00	50,077.37	13,540.48	-510.68
德阳金路高新材料有限公司	100.00	塑料加工	人造革、膜、墙革	5,107.50	9,016.12	136.66	-82.05
中江县金仓化工原料有限公司	57.00	运输	盐卤输送	5,200.00	5,408.00	5,700.65	-24.07
四川金路塑胶有限公司	100.00	化工	塑胶产品	2,600.00	2,232.42	1,167.66	21.21
广州市川金路物流有限公司	90.00	仓储	仓储	2,000.00	1,725.75	1,831.03	-0.06
四川美依纺织科技有限责任公司	100.00	纺织	纬编面料	1,000.00	1,965.35	-3,767.73	-75.74
四川金路房产开发有限责任公司	100.00	房地产开发	房地产	800.00	4,676.77	1,040.50	-102.51
四川金路仓储有限公司	100.00	仓储	仓储	200.00	742.50	278.26	6.01
四川金路商贸有限责任公司	100.00	化工贸易	化工产品	200.00	562.80	368.54	10.02

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素 :

树脂市场需求疲软 ,销售价格持续低迷

受氯碱行业产能严重过剩和国家调控房地产业等因素影响 ,公司主导产品 PVC 树

脂市场需求疲软，销售价格持续低位运行，且与销售成本倒挂，导致公司经济运行质量明显降低。

产品结构较为单一，结构调整困难重重

公司主导产品为 PVC 树脂和烧碱，产品结构较为单一，经营业绩过分依赖 PVC 树脂的盈利能力，对主导产品与原材料市场价格特别敏感，进行产业及产品结构调整势在必行。但是，氯碱行业目前面临全行业盈利能力下降的系统风险，企业单靠自身努力进行产业结构和产品结构调整，实现产业、产品提档升级困难重重。

电力价格不断上涨，成本压力不断加大

2010 年取消直购电试点和 2011 年国家发改委提高全国销售电价，进一步加大了公司的成本压力，致使企业生产经营雪上加霜。

电石供应偏紧的局面尚存

受节能减排、生产要素价格高企、四川省内灾后重建电石基地尚未形成、新建氯碱项目产能增长较快等因素影响，国内电石市场供应偏紧的局面尚存。受主要原料电石供应不足制约，公司主体企业生产装置无法实现长周期、满负荷运行，主要装置生产能力不能得到充分发挥。

液碱销售可能面临滞销风险

国内烧碱市场整体供过于求的市场格局仍未改变，目前下游企业需求十分有限，液碱产品受销售半径制约，很可能出现区域性的产品滞销现象。

安全环保与节能减排压力依然较大

作为全国节能重点监控企业，公司主业属生产危险化学品的高载能行业，“十二五”期间，公司安全、环保与节能减排面临较大压力。

### 公司应对措施：

紧跟市场动态，尽可能抓住阶段性市场机遇

一是加强供应链管理，降低采购成本，保证正常生产经营的原料供应；二是注重市场调研，科学细分市场，把握市场节奏，实现有效营销；三是密切关注市场动态，理性判断行情走势，抓住市场阶段性机遇；四是充分利用产品质量与品牌优势，积极开拓新的市场。

加强成本控制，减小原燃材料价格上涨的压力

一是加强设备与工艺的技术改造与升级，通过技术进步降低物耗与能耗；二是进一步加强技术研发，通过利用低价格的替代原料、改进配方等措施降低成本；三是强化内部管理，积极开展双增双节活动，通过内部的规范化、标准化的管理促进公司主要能耗与物耗达到行业的先进水平。



积极推进电石基地项目全面投产，保障电石原料供应

全力以赴，积极推进电石基地二期项目按计划投产。同时加强对电石基地一期项目的生产管理，为公司主体企业生产所需电石原料提供保障。

做好资金统筹管理，确保公司资金链安全

进一步细化全面预算管理，严格控制成本费用，加强资金统筹管理，提高资金使用效率，确保资金链安全。

全面深化“8S”管理，规范公司内部控制

巩固 8S 管理已经取得的成果，通过对组织、岗位、职权、流程、制度以及绩效等方面进行全面梳理和优化，按照内控规范工作规划，稳步推进内控规范各项工作，形成具有企业自身特色的制度化、标准化管理模式。

加强节能减排管理，确保安全与环保

一是要做好安全、环保日常管控工作，加强检查，坚决纠正习惯性违章；二是要重点岗位重点防范，确保应急预案能正常发挥作用；三是健全安全管理制度，提高员工的安全防范能力。

## 1. 公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

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(%)
<b>分行业</b>						
化工-树脂及烧碱	1,296,061,972.46	1,311,361,530.28	-1.18%	-2.24%	3.95%	-6.03%
纺织	12,011,203.09	9,813,978.91	18.29%	-7.74%	-14.11%	6.06%
房地产	1,018,345.00	447,925.71	56.01%	-96.26%	-97.25%	15.82%
内部抵销	-244,360,877.23	-244,360,877.23				
<b>分产品</b>						
树脂	772,515,947.73	885,255,458.86	-14.59%	-21.06%	-9.63%	-14.49%
烧碱	226,169,531.89	132,097,922.20	41.59%	18.59%	0.26%	10.67%
其他	66,045,163.70	59,909,176.61	9.29%	-16.52%	-0.68%	-14.47%

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

公司报告期综合毛利率-1.18%，较上年同期减少 7.33%，主要原因是报告期主导产品 PVC 树脂销售市场低迷，竞争激烈，销售价格持续低位运行，与销售成本倒挂，产销量较上年同期减少，主要原材料电石、原盐以及燃动力成本持续高位运行，加之受主要原材料电石供应不足制约，生产装置开车率未达到满负荷，导致公司亏损。

### (2) 主营业务分地区情况

单位：人民币元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
东南地区	264,261,651.29	2.65%
西南地区	1,033,335,151.11	6.25%
其他地区	11,494,718.15	-91.56%
公司内各业务分部间抵销	-244,360,877.23	107.63%
合计	1,064,730,643.32	-14.71%

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

公司报告期综合毛利率-1.18%，较上年同期减少 7.33%，主要原因是报告期主导产品 PVC 树脂销售市场低迷，竞争激烈，销售价格持续低位运行，与销售成本倒挂，产销量较上年同期减少，主要原材料电石、原盐以及燃动力成本持续高位运行，加之受主要原材料电石供应不足制约，生产装置开车率未达到满负荷，导致公司亏损。

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

树脂市场需求疲软，销售价格持续低迷；  
 产品结构较为单一，结构调整困难重重；  
 电力价格不断上涨，成本压力不断加大；  
 电石供应偏紧的局面尚存；  
 液碱销售可能面临滞销风险；  
 安全环保与节能减排压力依然较大。

2. 与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3. 持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1. 募集资金总体使用情况

适用 不适用

2. 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3. 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4. 重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
四川岷江电化有限公司 30 万吨/年电石项目二期工程	2010 年 4 月 16 日	6,200	已完成二期工程项目施工建设土建工程和装置的安装调试,正在进行开车准备	暂无收益
合计		6,200	--	--
<b>重大非募集资金投资项目情况说明</b>				
2010 年 4 月 14 日, 公司第七届第十五次董事局会议审议通过了《关于四川岷江电化有限公司增资扩股及灾后异地重建的议案》, 2010 年 5 月 18 日, 公司 2009 年度股东大会审议批准了上述议案, 决定实施“灾后重建 30 万吨/年密闭式电石项目”, 项目预计总投资 46000 万元, 分两期进行建设。一期工程于 2011 年底建成投产, 二期工程已完成项目施工建设土建工程和装置的安装调试, 正在进行开车准备。				

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用      不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

为进一步完善公司分红政策，保护投资者利益。报告期内，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）要求和四川证监局关于上市公司现金分红监管工作会议会议精神，结合公司实际情况，2012年8月10日，公司召开了2012年度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》，对公司利润分配政策进行了修订和完善。公司利润分配政策如下：

#### 1. 公司的利润分配政策

(1) 公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。

(2) 公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合的方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

(3) 公司现金分红的具体条件和比例：如无特殊情况发生，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利；公司以现金方式分配利润的比例由董事局根据公司盈利水平和经营发展计划提出，报股东大会审议批准；公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。

特殊情况是指以下情形之一：

审计机构对公司该年度财务报告出具非标准无保留意见的审计报告；

公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的20%；

公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的10%。

(4) 利润分配的期间间隔：在公司实现盈利的情况下，原则上每年分红。

(5) 如存在股东违规占用公司资金情形的，公司在分配利润时，应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还该股东占用的公司资金。

#### 2. 公司利润分配政策的制定和修改

##### (1) 利润分配政策研究论证程序

公司制定利润分配政策或者因公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要修改利润分配政策时，应当以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护

并给予投资者稳定回报，由董事局就股东回报事宜进行专项研究论证，说明规划安排或进行调整的理由，并听取独立董事和公众投资者的意见。

(2) 利润分配政策决策机制

董事局应就制订或修改利润分配政策做出预案，该预案应经全体董事过半数且独立董事二分之一以上表决通过，独立董事应对利润分配政策的制订或修改发表独立意见。对于修改利润分配政策的，董事局还应在相关提案中详细论证和说明原因。

公司监事局应对董事局制订和修改的利润分配政策进行审议，并且经半数以上监事表决通过。

股东大会审议制定或修改利润分配政策时，须经出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2 / 3 以上表决通过。

3. 利润分配政策的披露

公司应当在定期报告中披露利润分配政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求。公司年度盈利但该年度不提出现金利润分配预案，或因特殊情况最近三年以现金方式累计分配的利润低于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，公司应在董事会决议公告和年报中披露未进行现金分红或现金分配比例低于百分之三十的原因，以及未用于现金分红的资金留存公司的用途，独立董事应对此发表独立意见。

4. 公司利润分配方案的制定及审议

(1) 公司董事局应根据公司利润分配政策以及公司的实际情况制订当年的利润分配方案，对利润分配方案的合理性进行充分讨论，确定现金分红或股票股利分配的时机、条件和比例。

(2) 公司董事局制订的利润分配方案应当经全体董事过半数表决通过，并提交公司股东大会进行审议通过；公司独立董事应当对利润分配方案发表明确意见。

(3) 公司股东大会对利润分配方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，包括但不限于电话、传真和邮件沟通或邀请中小股东参会等方式，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用      不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用      不适用

2011 年度期末累计未分配利润	281,664,631.87
相关未分配资金留存公司的用途	未分配资金集中用于公司生产经营发展及四川岷江电化有限公司 30 万吨/

	年电石项目工程建设
是否已产生收益	是 否 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	目前尚无收益
其他情况说明	目前，岷江电化 30 万吨/年密闭式电石项目一期工程已建成投产，二期工程完成项目施工建设土建工程和装置的安装调试，正在进行开车准备。

(十一) 其他披露事项：无

(十二) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用      不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，努力建立现代企业制度，持续提升公司规范运作水平。根据证监会、深圳证券交易所、四川证监局的相关要求，按照财政部等五部委联合下发的《企业内部控制基本规范》及其配套指引、相关法律法规的规定，结合实际情况，公司制定了《内部控制规范实施工作方案》，并于 2012 年 3 月 15 日经公司第八届第七次董事局会议审议通过。公司内控建设工作在领导层高度重视、董事局办公室全面协调、审计部负责牵头、各部门通力合作、子公司积极行动之下较好的完成了上半年的工作任务。

报告期内，公司股东大会、董事局、监事局及经理层为架构的决策、执行及监督体系，权责明晰、操作规范、运转正常、运作良好，未有违反深交所《内部控制指引》及公司相关内控管理制度的情形发生。公司董事局认为，公司治理的实际状况符合《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、深圳证券交易所发布的有关公司治理的规范性文件的要求。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用      不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

适用      不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用      不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1. 证券投资情况

适用      不适用

2. 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

**3. 持有非上市金融企业股权情况**

适用 不适用

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
德阳银行股份有限公司	15,000,000.00	33,087,412	3.51%	15,000,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买及分红
合计	15,000,000.00	33,087,412	--	15,000,000.00	0.00	0.00	--	--

报告期内，公司收到德阳银行股份有限公司分配的红股 16,543,706 股，公司持有德阳银行总股数由本次利润分配前的 16,543,706 股，占德阳银行总股本的 3.20%，变为本次利润分配后的 33,087,412 股，占德阳银行总股本的 3.51%。（详情见 2012 年 6 月 5 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网所载公司公告）。

**4. 买卖其他上市公司股份的情况**

适用 不适用

**(六) 资产交易事项**

**1. 收购资产情况**

适用 不适用

**2. 出售资产情况**

适用 不适用

**3. 资产置换情况**

适用 不适用

**4. 企业合并情况**

适用 不适用

**5. 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响**

适用 不适用

**(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明**

适用 不适用

**(八) 公司股权激励的实施情况及其影响**

适用 不适用



(九) 重大关联交易

1. 与日常经营相关的关联交易

适用      不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
北川卓兴矿业有限公司	合营及联营企业		购买矿石	市场价		600.06	34.86%				
合计				--	--	600.06	34.86	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况											
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				上述关联交易都是与公司日常生产经营相关的, 切实必要的关联交易, 不存在损害上市公司利益的情况。							
关联交易对上市公司独立性的影响				关联交易在市场经济的原则下公平合理的进行, 不会对公司的独立性产生影响, 公司主要业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。							
公司对关联方的依赖程度, 以及相关解决措施(如有)				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况				不适用。							
关联交易的说明											

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
北川卓兴矿业有限公司			600.06	34.86%
合计			600.06	34.86%

其中: 报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2. 资产收购、出售发生的关联交易

适用      不适用

3. 共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4. 关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
小计													
经营性													
北川卓兴矿业有限公司	联营企业	180		180	0			0			0		
小计		180		180	0								
合计		180		180	0								
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)													
其中：非经营性发生额（万元）													
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）													
其中：非经营性余额（万元）													
关联债权债务形成原因		商品购销形成。											
关联债权债务清偿情况													
与关联债权债务有关的承诺													
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响													

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5. 其他重大关联交易

(十) 重大合同及其履行情况

1. 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2. 担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保 金额	担保类 型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
四川德阳天然气有 限责任公司	2012 年 05 月 10 日	12,000	2012 年 05 月 10 日	0			否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			12,000	报告期内对外担保 实际发生额合计 （A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			12,000	报告期末实际对外 担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保 金额	担保类 型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
四川省金路树脂有 限公司	2012 年 05 月 10 日	450	2011 年 11 月 25 日	450	保证	2011.11.25-2 012.11.24	否	是
四川省金路树脂有 限公司	2012 年 05 月 10 日	2,900	2011 年 12 月 22 日	2,900	保证	2011.12.22-2 012.12.21	否	是
四川省金路树脂有 限公司	2012 年 05 月 10 日	770	2011 年 12 月 23 日	770	保证	2011.12.23-2 012.12.22	否	是

四川省金路树脂有限公司	2012 年 05 月 10 日	490	2011 年 12 月 28 日	490	保证	2011.12.28-2012.12.22	否	是
四川省金路树脂有限公司	2012 年 05 月 10 日	1,260	2012 年 05 月 24 日	1,260	保证	2012.5.24-2013.5.23	否	是
四川省金路树脂有限公司	2012 年 05 月 10 日	1,190	2012 年 05 月 29 日	1,190	保证	2012.5.29-2013.5.27	否	是
四川省金路树脂有限公司	2012 年 05 月 10 日	960	2012 年 06 月 26 日	960	保证	2012.6.26-2012.12.25	否	是
四川省金路树脂有限公司	2012 年 05 月 10 日	3,000	2012 年 03 月 30 日	3,000	保证	2012.3.30-2013.2.12	否	是
四川省金路树脂有限公司	2012 年 05 月 10 日	2,000	2012 年 03 月 30 日	2,000	保证	2012.3.30-2013.3.30	否	是
四川省金路树脂有限公司	2012 年 05 月 10 日	2,000	2012 年 02 月 21 日	2,000	保证	2012.2.21-2013.2.21	否	是
四川省金路树脂有限公司	2012 年 05 月 10 日	5,000	2012 年 04 月 12 日	5,000	保证	2012.4.12-2013.4.12	否	是
四川省金路树脂有限公司	2012 年 05 月 10 日	720	2012 年 01 月 20 日	720	保证	2012.1.20-2013.1.13	否	是
四川省金路树脂有限公司	2012 年 05 月 10 日	800	2012 年 02 月 29 日	800	保证	2012.2.29-2013.2.28	否	是
四川省金路树脂有限公司	2012 年 05 月 10 日	600	2011 年 04 月 22 日	600	保证	2011.4.22-2013.2.10	否	是
四川省金路树脂有限公司	2012 年 05 月 10 日	1,000	2011 年 05 月 19 日	1,000	保证	2011.5.19-2013.2.10	否	是
四川省金路树脂有限公司	2012 年 05 月 10 日	300	2011 年 05 月 19 日	300	保证	2011.5.19-2013.2.10	否	是
四川省金路树脂有限公司	2012 年 05 月 10 日	600	2011 年 06 月 21 日	600	保证	2011.6.21-2013.2.10	否	是
四川省金路树脂有限公司	2012 年 05 月 10 日	1,500	2012 年 02 月 17 日	1,500	保证	2012.2.17-2013.2.16	否	是
四川省金路树脂有限公司	2012 年 05 月 10 日	2,000	2011 年 10 月 28 日	2,000	保证	2011.10.28-2012.10.28	否	是
四川省金路树脂有限公司	2012 年 05 月 10 日	2,700	2011 年 11 月 14 日	2,700	保证	2011.11.14-2012.11.14	否	是
四川省金路树脂有限公司	2012 年 05 月 10 日	1,000	2011 年 10 月 31 日	1,000	保证	2011.10.31-2012.8.22	否	是
四川省金路树脂有限公司	2012 年 05 月 10 日	3,000	2011 年 09 月 02 日	3,000	保证	2011.9.2-2012.9.2	否	是
四川省金路树脂有限公司	2012 年 05 月 10 日	4,000	2011 年 08 月 02 日	4,000	保证	2011.8.2-2012.8.2	否	是
中江金仓化工原料有限公司	2012 年 05 月 10 日	400	2012 年 06 月 20 日	400	保证	2012.6.20-2013.6.19	否	是
四川省金路树脂有限公司	2012 年 05 月 10 日	20,000			保证		否	是
四川岷江电化有限公司	2012 年 05 月 10 日	20,000	2012 年 06 月 27 日	10,000	保证	2012.6.27-2017.6.20	否	是
四川金路商贸有限责任公司	2012 年 05 月 10 日	420	2012 年 01 月 01 日	420	保证	2012.1.1-2012.12.31	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			79,060		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			49,060

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	79,060	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	49,060
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	91,060	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	49,060
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	91,060	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	49,060
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例	51.67		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	1,582.47		
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	1,582.47		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明			
违反规定程序对外提供担保的说明			

### 3. 委托理财情况

适用      不适用

### 4. 日常经营重大合同的履行情况

2011 年 9 月 15 日, 公司下属子公司四川省金路树脂有限公司与盐津红原化工有限责任公司签订了《预付货款协议》( 详情见 2011 年 9 月 20 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网所载公司公告), 报告期内, 该协议已履行完毕。

### 5. 其他重大合同

适用      不适用

(1) 2011 年 6 月 10 日, 公司与中国科学院金属研究所签订了《技术开发合同》( 详见 2011 年 6 月 14 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网所载公司公告), 报告期内, 该合同正在履行之中。

(2) 2009 年 5 月 25 日, 公司与广东联塑科技实业有限公司 ( 以下简称“广东联塑”) 签订协议, 决定将位于德阳市经济开发区的土地及控股子公司四川金路塑胶有限公司 ( 以下简称“金路塑胶”) 的厂房、设备、设施等出租给广东联塑使用, 租期 3 年, 租金 240 万元/年, 2012 年 5 月租赁期满。

2011 年 12 月 26 日, 经公司与广东联塑协商, 金路塑胶、四川联塑科技实业有限公司 ( 以下简称“四川联塑”) 分别代表公司和广东联塑, 签署《租赁合同》, 将位于德阳市经济技术开发区的土地及金路塑胶厂房、设备、设施等继续租赁给四川联塑使

用，租期 3 年，自 2012 年 6 月 1 日起至 2015 年 5 月 31 日止，租金 240 万元/年（详情见 2011 年 12 月 30 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网所载公司公告）。报告期内，上述租赁协议正在履行之中。

**（十一）发行公司债的说明**

适用      不适用

**（十二）承诺事项履行情况**

**1. 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

适用      不适用

**2. 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用      不适用

(十三) 其他综合收益明细

单位：元

项目	本期	上期
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 3 月 7 日	董事局办公室	实地调研	个人	《金融投资报》记者	公司生产经营情况，未提供资料。
2012 年 5 月 9 日	12 楼会议厅	实地调研	个人	《中国证券报》、《证券时报》、《金融投资报》等媒体记者，公司部分股东	参加公司 2011 年度股东大会，提供《2011 年度报告》。

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收

## 购人处罚及整改情况

适用      不适用

## (十七) 其他重大事项的说明

适用      不适用

2012 年 1 月 11 日，公司收到德阳市旌阳区科学技术局拨付的电池级石墨烯中试孵化资金 1000 万元（详情见 2012 年 1 月 16 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网所载公司公告）。目前，电池级石墨烯中试研发的相关工作正在进之中。

## (十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用      不适用



(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于收到补助资金及相关情况说明的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 1 月 16 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
业绩预告公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 1 月 18 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
澄清公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 1 月 31 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
内部控制规范实施工作方案	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 3 月 16 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第八届第七次董事局会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 3 月 16 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
业绩预告公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 7 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2011 年度独立董事述职报告(徐平)	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2011 年度独立董事述职报告(牟文)	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2011 年度独立董事述职报告(李优树)	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于召开 2011 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2011 年度内部控制自我评价报告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于 2012 年度对外担保计划的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第八届第八次董事局会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第八届第六次监事局会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2011 年年度报告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2011 年年度审计报告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于举行 2011 年年度报告网上集体说明会的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 24 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2012 年第一季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 27 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2012 年第一季度报告全文	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 27 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2011 年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 5 月 10 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 5 月 10 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于获得参股公司德阳银行股份有限公司 2011 年度利润分配的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 6 月 5 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

### (二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：四川金路集团股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		329,769,452.71	324,422,314.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		80,963,266.22	186,865,953.26
应收账款		18,341,227.24	3,062,775.70
预付款项		61,790,830.94	84,721,691.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		28,068,495.53	29,245,497.57
买入返售金融资产			
存货		199,655,219.66	166,970,967.98
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		180,783.98	204,426.83
流动资产合计		718,769,276.28	795,493,627.25
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		37,571,079.93	37,544,665.15
投资性房地产			
固定资产		1,379,586,020.16	1,388,495,851.19
在建工程		42,405,684.87	24,198,133.10
工程物资		1,129,848.80	1,617,389.38
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		102,645,031.09	101,885,327.17
开发支出			
商誉		1,897,684.46	1,897,684.46
长期待摊费用		2,583,663.24	2,868,362.64
递延所得税资产		78,447.42	78,447.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,567,897,459.97	1,558,585,860.51
资产总计		2,286,666,736.25	2,354,079,487.76
流动负债：			
短期借款		676,428,445.51	726,980,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		38,000,000.00	9,000,000.00
应付账款		281,264,828.32	268,357,693.30
预收款项		77,183,387.66	73,302,137.49
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		4,376,109.66	21,336,838.60
应交税费		-7,839,161.69	29,029,170.14
应付利息		284,330.57	1,632,281.44
应付股利		3,017,796.51	3,017,796.51
其他应付款		29,345,764.17	32,323,503.98
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		25,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,127,061,500.71	1,164,979,421.46
非流动负债：			
长期借款		84,000,000.00	35,000,000.00
应付债券			
长期应付款		3,156,532.76	3,353,246.59
专项应付款			329,782.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		42,398,277.08	32,007,179.76
非流动负债合计		129,554,809.84	70,690,208.35
负债合计		1,256,616,310.55	1,235,669,629.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		609,182,254.00	609,182,254.00
资本公积		44,533,676.24	44,533,676.24
减：库存股			
专项储备		894,871.96	876,705.37
盈余公积		99,500,633.00	99,500,633.00
一般风险准备			
未分配利润		195,439,098.84	281,664,631.87
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		949,550,534.04	1,035,757,900.48
少数股东权益		80,499,891.66	82,651,957.47
所有者权益（或股东权益）合计		1,030,050,425.70	1,118,409,857.95

负债和所有者权益（或股东权益） 总计		2,286,666,736.25	2,354,079,487.76
-----------------------	--	------------------	------------------

法定代表人：刘 汉

主管会计工作负责人：杨寿军先生

会计机构负责人：魏仁才先生

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		9,680,849.66	5,377,178.47
交易性金融资产			
应收票据		50,000.00	
应收账款			
预付款项		4,561,379.62	165,525.27
应收利息			
应收股利			
其他应收款		312,177,732.98	320,514,327.72
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		326,469,962.26	326,057,031.46
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		614,866,366.73	614,815,669.94
投资性房地产			
固定资产		25,555,983.69	26,504,203.36
在建工程		92,352.50	
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		21,984,107.79	22,288,814.67
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		662,498,810.71	663,608,687.97
资产总计		988,968,772.97	989,665,719.43
流动负债：			
短期借款		11,880,000.00	13,080,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		5,600.00	
预收款项			
应付职工薪酬		183,640.93	5,084,623.00
应交税费		-111,628.31	-727,986.37
应付利息		145,361.33	179,933.70
应付股利		3,017,796.51	3,017,796.51
其他应付款		17,414,748.10	17,357,508.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		32,535,518.56	37,991,874.84
非流动负债：			
长期借款		10,000,000.00	10,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			329,782.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		11,321,097.32	
非流动负债合计		21,321,097.32	10,329,782.00
负债合计		53,856,615.88	48,321,656.84
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		609,182,254.00	609,182,254.00
资本公积		38,715,725.54	38,715,725.54
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		99,500,633.00	99,500,633.00
一般风险准备			
未分配利润		187,713,544.55	193,945,450.05
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		935,112,157.09	941,344,062.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		988,968,772.97	989,665,719.43

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,077,535,394.02	1,253,660,711.74
其中：营业收入		1,077,535,394.02	1,253,660,711.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,168,756,365.01	1,272,169,491.76
其中：营业成本		1,086,059,046.71	1,174,863,288.13
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,620,363.83	7,628,080.11
销售费用		11,959,030.92	14,378,093.48
管理费用		46,535,832.81	50,207,040.11
财务费用		21,477,484.73	22,675,155.85
资产减值损失		104,606.01	2,417,834.08
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”		26,414.78	640,768.28

号填列)			
其中:对联营企业和合 营企业的投资收益		26,414.78	640,768.28
汇兑收益(损失以“-” 号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-91,194,556.21	-17,868,011.74
加:营业外收入		3,456,077.78	7,544,970.50
减:营业外支出		333,419.55	436,320.30
其中:非流动资产处置 损失		32,066.08	44,529.92
四、利润总额(亏损总额以“-”号 填列)		-88,071,897.98	-10,759,361.54
减:所得税费用		305,700.86	1,683,778.70
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-88,377,598.84	-12,443,140.24
其中:被合并方在合并前实现 的净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		-86,225,533.03	-12,400,356.90
少数股东损益		-2,152,065.81	-42,783.34
六、每股收益:		--	--
(一)基本每股收益		-0.1415	-0.0204
(二)稀释每股收益		-0.1415	-0.0204
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-88,377,598.84	-12,443,140.24
归属于母公司所有者的综合 收益总额		-86,225,533.03	-12,400,356.90
归属于少数股东的综合收益 总额		-2,152,065.81	-42,783.34

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:元。

法定代表人:刘 汉

主管会计工作负责人:杨寿军先生

会计机构负责人:魏仁才先生

#### 4、母公司利润表

单位:元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		44,691.00	578,162.00
减:营业成本		28,299.77	32,377.07



营业税金及附加			461.53
销售费用			
管理费用		8,713,309.07	11,190,824.73
财务费用		-1,184,634.09	1,144,995.89
资产减值损失		-377,056.26	-28,663.47
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		50,696.79	640,768.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		50,696.79	640,768.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,688,530.70	-11,121,065.47
加：营业外收入		490,302.72	100,000.00
减：营业外支出		33,677.52	7,771.46
其中：非流动资产处置损失		30,677.52	2,771.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,231,905.50	-11,028,836.93
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,231,905.50	-11,028,836.93
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-6,231,905.50	-11,028,836.93

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,353,053,159.39	1,376,790,132.58
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,200,340.89	16,143,071.46
经营活动现金流入小计	1,368,253,500.28	1,392,933,204.04
购买商品、接受劳务支付的现金	1,100,580,431.15	1,398,843,278.50
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	79,862,019.15	67,465,115.97
支付的各项税费	70,102,707.57	69,648,451.60
支付其他与经营活动有关的现金	26,375,932.40	28,508,882.42
经营活动现金流出小计	1,276,921,090.27	1,564,465,728.49
经营活动产生的现金流量净额	91,332,410.01	-171,532,524.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	206,800.00	203,000.00
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		1,030,563.17
投资活动现金流入小计	206,800.00	1,233,563.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,868,470.53	108,618,625.18
投资支付的现金		

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	81,868,470.53	108,618,625.18
投资活动产生的现金流量净额	-81,661,670.53	-107,385,062.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	412,328,445.51	397,100,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	412,328,445.51	397,100,000.00
偿还债务支付的现金	388,880,000.00	408,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,772,046.41	24,888,695.18
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		
筹资活动现金流出小计	416,652,046.41	433,088,695.18
筹资活动产生的现金流量净额	-4,323,600.90	-35,988,695.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	5,347,138.58	-314,906,281.64
加：期初现金及现金等价物余额	324,422,314.13	775,348,138.56
六、期末现金及现金等价物余额	329,769,452.71	460,441,856.92

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	440,691.00	578,162.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	21,875,729.01	683,562.49

经营活动现金流入小计	22,316,420.01	1,261,724.49
购买商品、接受劳务支付的现金	28,299.77	32,377.07
支付给职工以及为职工支付的现金	10,430,164.20	10,542,454.22
支付的各项税费	1,107,908.36	1,250,028.00
支付其他与经营活动有关的现金	2,764,962.12	79,872,045.33
经营活动现金流出小计	14,331,334.45	91,696,904.62
经营活动产生的现金流量净额	7,985,085.56	-90,435,180.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,800.00	200,000.00
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	6,800.00	200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,628,034.36	630,423.38
投资支付的现金		50,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	1,628,034.36	50,630,423.38
投资活动产生的现金流量净额	-1,621,234.36	-50,430,423.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,580,000.00	3,580,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,580,000.00	3,580,000.00
偿还债务支付的现金	4,780,000.00	3,580,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	860,180.01	1,635,607.24
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	5,640,180.01	5,215,607.24

筹资活动产生的现金流量净额	-2,060,180.01	-1,635,607.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	4,303,671.19	-142,501,210.75
加：期初现金及现金等价物余额	5,377,178.47	285,716,444.58
六、期末现金及现金等价物余额	9,680,849.66	143,215,233.83

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	609,182,254.00	44,533,676.24		876,705.37	99,500,633.00		281,664,631.87		82,651,957.47	1,118,409,857.95
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	609,182,254.00	44,533,676.24		876,705.37	99,500,633.00		281,664,631.87		82,651,957.47	1,118,409,857.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				18,166.59			-86,225,533.03		-2,152,065.81	-88,359,432.25
(一)净利润							-86,225,533.03		-2,152,065.81	-88,377,598.84
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-86,225,533.03		-2,152,065.81	-88,377,598.84
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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				18,166.59						18,166.59
1. 本期提取				4,350,000.00						4,350,000.00
2. 本期使用				4,331,833.41						4,331,833.41
(七) 其他										
四、本期期末余额	609,182,254.00	44,533,676.24		894,871.96	99,500,633.00		195,439,098.84		80,499,891.66	1,030,050,425.70

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	609,182,254.00	44,533,676.24		33,781.01	99,500,633.00		397,543,117.43		26,443,041.24	1,177,236,502.92
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	609,182,254.00	44,533,676.24		33,781.01	99,500,633.00		397,543,117.43		26,443,041.24	1,177,236,502.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				842,924.36			-115,878,485.56		56,208,916.23	-58,826,644.97
(一) 净利润							-115,878,485.56		4,285.15	-115,874,200.41

							8,485.56			00.41
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-115,878,485.56	4,285.15		-115,874,200.41
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56,204,631.08	56,204,631.08
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									56,204,631.08	56,204,631.08
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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				842,924.36						842,924.36
1. 本期提取				9,551,443.64						9,551,443.64
2. 本期使用				8,708,519.28						8,708,519.28
(七) 其他										
四、本期期末余额	609,182,254.00	44,533,676.24		876,705,373.00	99,500,633.00		281,664,631.87		82,651,957.47	1,118,409,857.95

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	609,182,25 4.00	38,715,725 .54			99,500,633 .00		193,945,45 0.05	941,344,06 2.59
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	609,182,25 4.00	38,715,725 .54			99,500,633 .00		193,945,45 0.05	941,344,06 2.59
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)							-6,231,905. 50	-6,231,905. 50
(一)净利润							-6,231,905. 50	-6,231,905. 50
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-6,231,905. 50	-6,231,905. 50
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的 金额								
3.其他								
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
(七)其他								



四、本期期末余额	609,182,25 4.00	38,715,725 .54			99,500,633 .00		187,713,54 4.55	935,112,15 7.09
----------	--------------------	-------------------	--	--	-------------------	--	--------------------	--------------------

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	609,182,25 4.00	38,715,725 .54			99,500,633 .00		218,365,18 7.32	965,763,79 9.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	609,182,25 4.00	38,715,725 .54			99,500,633 .00		218,365,18 7.32	965,763,79 9.86
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)							-24,419,73 7.27	-24,419,73 7.27
(一) 净利润							-24,419,73 7.27	-24,419,73 7.27
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-24,419,73 7.27	-24,419,73 7.27
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	609,182,254.00	38,715,725.54			99,500,633.00		193,945,450.05	941,344,062.59

### (三) 公司基本情况

四川金路集团股份有限公司（以下简称本公司或公司）是 1989 年 4 月经政府批准由四川省树脂总厂改组设立的股份有限公司，1992 年 4 月 18 日经工商登记注册成立，注册号为 510600000010944。1993 年 5 月 7 日，公司股票在深圳证券交易所上市，上市时总股本为 5,284.80 万股，其中国家股 1,700.00 万股（占总股本的 32.17%），法人股 1,624.80 万股（占总股本的 30.74%），流通股 1,960.00 万股（占总股本的 37.09%）。1993 年 6 月，公司以总股本 5,284.80 万股为基数，每 10 股送红股 2 股，配售 3 股，共送红股 1,056.96 万股，配售新股 1,585.44 万股，总股本变为 7,927.20 万股。1994 年 5 月 28 日，经本公司第二届第三次股东大会决议批准，以 1993 期末总股本 7,927.20 万股为基数，实施每 10 股送红股 3 股，增加股本 2,378.10 万股，总股本变为 10,305.36 万股。其中国家股经过股权转让后持有 1,700.00 万股（占总股本的 16.5%），法人股 2,627.825 万股（占总股本的 25.4%），流通股 5,977.535 万股（占总股本的 58.1%）。1995 年 8 月 11 日，经公司第三届第一次股东大会决议及中国证监会（证监发[1995]26 号）批准，公司以 1994 期末总股本 10,305.36 万股为基数，实施每 10 股送 2.5 股，增加股本 2,576.34 万股，每 10 股配售 2.307 股，本次获准配股股本 2,377.45 万股，实际配售股本 1,380.7855 万股，送配实施完毕后公司总股本为 14,262.4855 万股。其中国家股 2,125.00 万股（占总股本的 14.90%），法人股 3,281.44 万股（占总股本的 23.01%），流通股 8,856.0455 万股（占总股本的 62.09%）。1996 年 5 月 30 日，经公司第三届第二次股东大会决议批准，以 1995 期末总股本 14,262.50 万股为基数，实施了每 10 股送 2 股，增加股本 2,853.00 万股，总股本变为 17,115.00 万股。1996 年 10 月 9 日，经公司 1996 年临时股东大会决议批准，以 1996 年 5 月送红股后的总股本 17,115.00 万股为基数，实施了公积金每 10 股转增 4 股，增加新股 6,846.00 万股，总股本变为 23,960.9739 万股。其中国家股 3,570.00 万股（占总股本的 14.90%），法人股 5,502.336 万股（占总股本的 22.96%），流通股 14,888.6379 万股（占总股本的 62.09%）。1997 年 6 月 16 日，经中国证监会（证监上字[1997]12 号）批准，公司以 1996 期末总股本 23,961 万股为基数，实施了 1997 年度每 10 股配售 2.976 股，本次获准配股股本 7,131.00 万股，实际配股 5,326.63 万股，配股后公司总股本变 29,287.6084 万股。其中国家股 3,905.776 万股（占总股本的 13.34%），法人股 6,062.336 万股（占总股本的 20.70%），流通股 19,319.4964 万股（占总股本的 65.96%）。2001 年 6 月 1 日，经

公司 2000 年度股东大会批准，以 2000 期末股本总额 29,287.60 万股为基数，以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 6 股，增加新股 17,572.60 万股，总股本变为 46,860.00 万股。其中国家股 6,249.2416 万股（占总股本的 13.34%），法人股 9,699.7376 万股（占总股本的 20.70%），流通股 30,911.1942 万股（占总股本的 65.96%）。2003 年 6 月 5 日，经公司 2002 年度股东大会决议批准，以 2002 期末股本总额 46,860.00 万股为基数，实施了 2002 年度送股、资本公积金转增股本（每 10 股送红股 1 股、转增 2 股）。总股本变为 60,918.2254 万股，其中国家股 8,124.0141 万股（占总股本的 13.34%），法人股 13,937.6658 万股（占总股本的 22.88%），流通股 38,856.5455 万股（占总股本的 63.78%）。

2006 年 6 月 26 日，经公司股东大会审议通过股权分置改革方案。股权分置改革方案内容为：实施股份变更登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 2.0 股对价，对价股份总数为 7,744.6206 万股。股改完成后，有限售条件的股份为 14,460.3683 万股，占总股本的 23.74%，无限售条件的股份为 46,657.8571 万股，占总股本的 76.26%。

截至 2012 年 6 月 30 日止，公司注册资本为 609,182,254.00 元，其中有限售条件的股份为 62,409.00 股，占总股本的 0.010%，无限售条件的股份为 609,119,845.00 股，占总股本的 99.990%。  
法定代表人：刘汉。

公司主体企业为四川省金路树脂有限公司（以下简称树脂公司），以生产销售聚氯乙烯树脂、烧碱为主。

公司其他情况如下：

1、企业注册地、组织形式和总部地址：

企业注册地	企业类型	总部地址
德阳市岷江西路二段57号	股份有限公司	德阳市岷江西路二段57号

2、企业的业务性质和主要经营活动：

业务性质	主要经营活动
化工	聚氯乙烯树脂、烧碱、塑料制品、切割工具、人造革、人造金刚石、农药、针纺织品自产自销，服装进出口，电石生产销售、电力生产销售，化工产品为原料（不含危险品）
房地产	商品房的开发、销售

3、控股股东以及集团最终控股股东的名称：本公司原第一大股东为汉龙实业发展有限公司，本年末持股比例2.06%，现为公司第三大股东，四川宏达（集团）有限公司持有本公司股权5.14%为本公司第一大股东，德阳市国有资产经营有限公司持有本公司股权3.54%为本公司第二大股东，由于四川宏达（集团）有限公司和德阳市国有资产经营有限公司在最近时期均无改选公司董事的议案，未对上市公司实施控制，目前最终实际控制人仍为刘汉。

## （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

### 2、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

公司采用公历年制，即从公历每年1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并，以购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和作为长期股权投资的初始投资成本。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额50%（不含50%）以上，或虽不足50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围；虽对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额50%（不含50%）以上，但不能实施控制的，不纳入合并范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法。合并财务报表系根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(3) 子公司会计政策。控股子公司执行的会计政策与本公司一致。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

## 7、现金及现金等价物的确定标准

公司将持有的期限短（指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资等确认为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

对发生的外币业务，以业务发生日即期汇率将外币金额折算为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目，以资产负债表日即期汇率折算，与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用资产负债表日（公允价值确定日）的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，以交易发生日的即期汇率折算，不改变原记账本位币金额，不产生汇兑差额。

## (2) 外币财务报表的折算

### 9、金融工具

#### 金融资产和金融负债

(1) 金融工具的确认依据：公司已经成为金融工具合同的一方。

(2) 金融资产和金融负债的分类方法、确认与计量。公司金融资产目前主要为应收款项。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，含应收票据、应收账款、其他应收款和预付款项，初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额；后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量；在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司投资的没有形成控制、共同控制和重大影响的，并拟长期持有的股权投资，在活跃市场有报价，公允价值能够可靠取得的，确认为可供出售金融资产。初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额；公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

公司的金融负债目前主要包括应付款项和其他应付款项。金融负债初始确认以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额，后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (1) 金融工具的分类

公司金融资产目前主要为应收款项。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，含应收票据、应收账款、其他应收款和预付款项

#### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融工具的确认依据：公司已经成为金融工具合同的一方。

初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额；后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量；在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。公司投资的没有形成控制、共同控制和重大影响的，并拟长期持有的股权投资，在活跃市场有报价，公允价值能够可靠取得的，确认为可供出售金融资产。初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额；公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；该金融资产已转移，虽然本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，但是放弃了对该金融资产控制。

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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### (4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对其他金融资产的

账面价值进行检查，如有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

存在以下情况之一的，表明没有能力将具有固定期限的的金融资产投资持有至到期：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 受法律、行政法规的限制，使企业难以将该金融资产投资持有至到期；
- 3) 其他表明没有能力将具有固定期限的金融资产持有至到期的情况。

公司应于每个资产负债表日对持有至到期投资的意图和能力进行评价。发生变化的，应当将其重分类为可供出售金融资产进行处理。

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

坏账准备核算方法和计提比例：期末，本公司对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。对关联方的正常往来款(指纳入合并范围的母子公司间往来款)不计提坏账准备。

公司以账龄为信用风险特征，对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项一起，按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。对有确凿证据表明不能收回的应收款项，或收回的可能性不大的（如债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在短期内无法偿付债务的），以及其它足以证明应收款项可能发生损失的证据，可全额提取坏账准备。对合并会计报表范围内的应收款项不提取坏账准备。公司按账龄组合确定计提坏账准备的比例如下：

账 龄	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
-----	------	------	------	------



计提比例	5%	10%	15%	30%
------	----	-----	-----	-----

对预付款项和长期应收款，公司单独进行减值测试，若有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用    不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用    不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用    不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由：

单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

**11、存货**

**(1) 存货的分类**

公司存货分为原材料、库存商品、开发产品、低值易耗品、在产品、开发成本及自制半成品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

先进先出法    加权平均法    个别认定法    其他

大宗原材料和自制半成品采用计划价格核算，按月计算成本差异，将其调整为实际成本；其余各

类存货采用实际成本核算。存货销售或领用时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

不同存货可变现净值的确定依据：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定其可变现净值。对于同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备的计提方法：期末，由于存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。计提的存货跌价准备计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品在领用时一次性摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物在领用时一次性摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

长期股权投资的核算方法：

长期股权投资分为能够对被投资单位实施控制的权益性投资，即对子公司投资；与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制的权益性投资，即对合营企业投资；对被投资单位施加重大影响的权益性投资，即对联营企业投资；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

长期股权投资的初始计量：

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下的企业合并，以购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和作为长期股权投资的初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照如下原则确定：

非货币性资产交换同时满足下列条件的，以公允价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益：该项交换具有商业实质；换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量。未同时满足上段所列条件的，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的成本，不确认损益。

在按照公允价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资成本的情况下，发生补价的，分别下列情况处理：支付补价的，换入资产成本与换出资产账面价值加支付补价、应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益；收到补价的，换入资产成本加收到补价之和与换出资产账面价值加应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益。

在按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资成本的情况下，发生补价的，分别下列情况处理：支付补价的，以换出资产的账面价值，加上支付的补价和应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益；收到补价的，以换出资产的账面价值，减去收到的补价并加上应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本为将享有的被投资单位股份的公允价值，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，确认为债务重组损失，计入当期损益。

取得长期股权投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理，不构成取得长期股权投资的成本。

## (2) 后续计量及损益确认

### 长期股权投资的后续计量

能够对被投资单位实施控制（子公司）的长期股权投资，以及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。对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，改按权益法核算，并以成本法下长期股权投资的账面价值或按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定的投资账面价值作为按照权益法核算的初始投资成本。

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。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加以确认；被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益；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其他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，本公司负有承担额外损失义务的除外；被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响的，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，改按成本法核算，并以权益法下长期股权投资的账面价值作为按照成本法核算的初始投资成本。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据：

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要

财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。本公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为本公司合营企业。

重大影响，是指本公司对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法：

长期股权投资减值准备的确认标准：

按照成本法核算的、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，资产负债表日按个别投资项目的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提资产减值准备；其他长期股权投资，资产负债表日以个别投资项目可收回金额低于其账面价值的差额确认为减值损失，计入当期损益，其中可收回金额以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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

长期股权投资减值准备的计提方法：按个别投资项目计提。

### 13、投资性房地产

无

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

确认条件：固定资产以实际成本计价。固定资产是指使用期限超过1年，单位价值在2,000元以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，但单位价值在2,000元以上，且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

固定资产同时满足下列条件的，予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产成本能够可靠计量。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产融资租赁按《企业会计准则第21号—租赁》规定处理。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧按平均年限法计算，并按固定资产类别的原价，估计使用年限和3%的残值率确定各类固定资产折旧率。

对已计提减值准备的固定资产，按固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）、估计尚可使用年限（即估计使用年限减去已使用年限）和按账面原价3%预计的净残值来确定折旧率和折旧额。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-50 年	3	3.23--1.94
机器设备	10-16 年	3	9.7--6.06
电子设备	5-10 年	3	19.4--9.7
运输设备	10-15 年	3	9.7--6.46
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	30-50 年	3	3.23--1.94
机器设备	10-16 年	3	9.7--6.06
电子设备	5-10 年	3	19.4--9.7
运输设备	10-15 年	3	9.7--6.46
其他设备			

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司于每一资产负债表日对固定资产进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，公司将进行减值测试。对难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。出现减值的迹象如下：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- （6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### （5）其他说明

分类：固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他共四类。

固定资产的后续支出：与固定资产有关的后续支出，符合前述固定资产确认标准的，计入固定资

产账面价值，同时终止确认被替换部分的账面价值；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

公司期末对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，需要变动的，作为会计估计变更按未来适用法处理。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

公司在建工程主要指尚未达到预定可使用状态的工程项目，按各项工程实际发生的支出核算，包括支付的工程用设备、材料等专用物资款项、预付的工程价款、未完的工程支出等；公司的在建工程按不同的工程项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态尚未办理工程竣工决算的，自达到预定可使用状态日起按工程预算、造价或工程成本等资料，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不需要调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司于每一资产负债表日对在建工程进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，公司将进行减值测试。对难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息支出、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。可直接归属于符合资本化条件的资产（指需要经过相当长

时间的购建或生产活动才能达到预定可使用或销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产)的购建或者生产的借款费用,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间:是指从借款费用开始资本化的时点到停止资本化的时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。购建或生产的符合资本化条件的各部分分别完工,且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售、且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的,停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。

### (3) 暂停资本化期间

暂停资本化期间:符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序,借款费用的资本化继续进行。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

借款费用资本化金额的计算步骤和方法:

专门借款利息费用的资本化金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用,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,确定为专门借款利息费用的资本化金额,并在资本化期间内,将其计入符合资本化条件的资产成本。

一般借款利息费用的资本化金额。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,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。一般借款应予资本化的利息金额按照下列公式计算:

一般借款利息费用资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数 × 所占用一般借款的资本化率。

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率

= 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数 =  $\sum$  (所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无



## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

初始计量：无形资产按取得时的实际成本计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与确认的成本之间的差额，除按照《企业会计准则第17号—借款费用》应予资本化的以外，在信用期间内确认为利息费用。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足《企业会计准则第6号—无形资产》第四条和第九条规定后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

研究与开发费用的核算方法：公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，能够证明下列各项时，确认为无形资产：

A.从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生未来经济利益的方式，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时，应当证明其有用性；

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计量。

投资者投入的无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

A.非货币性资产交换取得的无形资产成本的确定，比照长期股权投资核算方法中所列“通过非货币性资产交换取得的长期股权投资”的原则确定。

B.债务重组取得的无形资产的成本，按所接受的无形资产的公允价值入账，重组债权的账面余额与接受的无形资产的公允价值之间的差额，确认为债务重组损失，计入当期损益。

C.政府补助取得的无形资产的成本，按照其公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照其名义金额计量。

D.企业合并取得的无形资产的成本，按照下列规定确定：a.同一控制下的企业合并，按照合并日被合并方的账面价值计量。b.非同一控制下的企业合并，在购买日对合并成本进行分配。合并成本区别下列情况计量：一次交换交易实现的企业合并，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；通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

后续计量：公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。土地使用权等能确定使用寿命的，自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时为止的使用寿命期间内采用直线法摊销，其他无形资产按合同或法律规定的使用年限作为摊销年限。使用寿命不确定的无形资产不摊销。年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的预计使用寿命及摊销方法与以

前估计不同的，改变其摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产处理。复核后如有改变作为会计估计变更处理。

### **(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。土地使用权等能确定使用寿命的，自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时为止的使用寿命期间内采用直线法摊销，其他无形资产按合同或法律规定的使用年限作为摊销年限。

年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的预计使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变其摊销期限和摊销方法。

### **(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

使用寿命不确定的无形资产不摊销。

年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产处理。复核后如有改变作为会计估计变更处理。

### **(4) 无形资产减值准备的计提**

公司于每一资产负债表日对无形资产进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，公司将进行减值测试。对难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

自行开发的无形资产，其成本包括自满足《企业会计准则第6号—无形资产》第四条和第九条规定后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

研究与开发费用的核算方法：公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，能够证明下列各项时，确认为无形资产：

A.从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无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时，应当证明其有用性；

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计量。

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用以实际发生的支出记账，长期待摊费用按受益期限平均摊销。以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，计入长期待摊费用，在受益期限内平均摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

无

## 22、预计负债

预计负债的确认条件及计量方法

(1) 确认原则：如果与或有事项相关的义务同时满足下列条件,本公司将其确认为预计负债：

该义务是本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本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按履行该现时义务所需支出的最佳估计数计量。

预计负债的后续计量：在每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

被投资单位发生的亏损在冲减长期股权投资账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（长期应收款或其他应收款）至零后，按照合同和协议约定仍承担额外义务的，将预计承担的部分确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

确认原则：如果与或有事项相关的义务同时满足下列条件,本公司将其确认为预计负债：

该义务是本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本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

计量方法：按履行该现时义务所需支出的最佳估计数计量。

预计负债的后续计量：在每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

被投资单位发生的亏损在冲减长期股权投资账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（长期应收款或其他应收款）至零后，按照合同和协议约定仍承担额外义务的，将预计承担的部分确认为预计负债。

## 23、股份支付及权益工具

无

### (1) 股份支付的种类

无

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 24、回购本公司股份

无

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入确认的原则是：已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

同时满足下列条件时确认收入：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠计量。

## (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

同时满足下列条件时确认收入：收入的金额能够可靠计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠确定；交易已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。满足以下条件的确认为政府补助：（1）公司能够满足政府补助所附条件；（2）公司能够收到政府的补助。

### (2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

（1）按18号准则第二章的规定确定资产、负债的计税基础，对可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限和适用的税率予以确认。税率发生变化的，按新的适用税率对递延所得税资产重新调整，调整的差额记入当期所得税费用。

（2）于报告期末对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，则将减记的金额转回。其暂时性差异在可预见的未来能否转回，根据本公司未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额来作出判断。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

按18号准则第二章的规定确定资产、负债的计税基础，按适用税率和应纳税暂时性差异确认递延所得税负债。税率发生变化的，按新的适用税率对递延所得税负债重新调整，调整的差额记入当期所得税费用。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### (2) 融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

## 30、资产证券化业务

无

## 31、套期会计

无

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### (五) 税项

##### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	收入	17%
消费税		
营业税	收入	3%、5%
城市维护建设税	流转税	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本年度除德阳高新材料有限公司执行15%的优惠税率外，公司其余子公司执行25%所得税率。

##### 2、税收优惠及批文

德阳金路高新材料有限公司（以下简称“高新材料公司”）于2010年3月经四川省高新技术企业认定管理小组办公室认定为高新技术企业 [川高企认办[2010]2号]。2011年1月，高新材料公司接到四川省什邡市国家税务局什国税通[2010]015号文件通知，高新材料公司于2010年12月向四川省什邡市国家税务局申请备案的《企业所得税优惠事项备案单》已经审核批准，同意高新材料公司自2011年1月1日起至《高新技术企业证书》有效期止，预缴企业所得税可暂执行15%的优惠政策。

### 3、其他说明

#### (六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

##### 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额50%（不含50%）以上，或虽不足50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围；虽对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额50%（不含50%）以上，但不能实施控制的，不纳入合并范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法。合并财务报表系根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(3) 子公司会计政策。控股子公司执行的会计政策与本公司一致。

#### 1、子公司情况



(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
德阳金路高新材料有限公司	有限公司	什邡市		51,075,000.00		压延人造革			100%	100%	是			
四川美依纺织科技有限责任公司	有限公司	德阳市		10,000,000.00		纺织品			100%	100%	是			
四川省金路树脂有限公司	有限公司	罗江县		350,000,000.00		化工产品			100%	100%	是			
四川金路房地产开发有限公司	有限公司	德阳市		8,000,000.00		房地产开发			100%	100%	是			

四川金路塑胶有限公司	有限公司	德阳市		26,000,000.00		塑胶、橡胶制品、化工产品生产、销售			100%	100%	是			
中江金仓化工原料有限公司	有限公司	中江县		52,000,000.00		盐卤输送等			57%	57%	是	24,512,814.07		
四川金路商贸有限责任公司	有限公司	德阳市		2,000,000.00		化工原料等贸易			100%	100%	是			
四川金路仓储有限公司	有限公司	广汉市		2,000,000.00		仓储及材料销售			100%	100%	是			
广州市川金路物流有限公司	有限公司	广州市		20,000,000.00		代办仓储手续、化工产品销售			90%	90%	是	1,825,147.78		
四川岷江电化有限责任公司	有限公司	茂县		150,000,000.00		电石生产及销售			60%	60%	是	54,161,929.81		

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	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年初所有者权益中所享有份额后的余额

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	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年初所有者权益中所享有份

														额后的 余额
四川岷江电化有限责任公司	有限公司	茂县				电石生产及销售			60%	60%	是	54,161,929.81		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

根据本公司2011年临时董事局会议决定，对四川岷江电化有限公司（以下简称岷江电化公司）增资扩股，由本公司单独增资5000万元，增资后，本公司持股比例由原来的40%上升至60%，对岷江电化公司具有控制权，2011年1月起将其会计报表纳入合并会计报表范围。

**2、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**

适用  不适用

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的其他说明：

**3、合并范围发生变更的说明**

无

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

无

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

无

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无

**8、报告期内发生的反向购买**

无

**9、本报告期发生的吸收合并**

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	76,417.70	--	--	141,394.53
人民币	--	--	76,417.70	--	--	141,394.53
银行存款：	--	--	292,893,035.01	--	--	321,880,919.60
人民币	--	--	292,893,035.01	--	--	321,880,919.60
其他货币资金：	--	--	36,800,000.00	--	--	2,400,000.00
人民币	--	--	36,800,000.00	--	--	2,400,000.00
合计	--	--	329,769,452.71	--	--	324,422,314.13

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	80,963,266.22	186,865,953.26
合计	80,963,266.22	186,865,953.26

**(2) 期末已质押的应收票据情况**

无

**(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
成都川路塑胶型材有限公司	2012 年 06 月 27 日	2012 年 10 月 16 日	3,000,000.00	
浙江特产石化有限公司	2012 年 06 月 08 日	2012 年 12 月 07 日	2,050,000.00	
上海海螺化工有限公司	2012 年 04 月 12 日	2012 年 10 月 11 日	2,000,000.00	
中铁十一局集团第三工程有限公司	2012 年 04 月 01 日	2012 年 09 月 30 日	2,000,000.00	
绵阳启明星磷化工有限公司	2012 年 06 月 07 日	2012 年 12 月 06 日	2,000,000.00	
合计	--	--	11,050,000.00	--

**4、应收股利**

无

**5、应收利息**

**(1) 应收利息**

无

**(2) 逾期利息**

无

**(3) 应收利息的说明**

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	13,798,114.79	68.33%	689,905.74	5%	0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
2-3 年					383,221.36	9.02%	383,221.36	100%
3 年以上	822,946.94	4.08%	822,946.94	100%	469,725.58	11.05%	469,725.58	100%
组合小计	822,946.94	4.08%	822,946.94	100%	852,946.94	20.07%	852,946.94	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,571,172.09	27.59%	338,153.90	6.07%	3,397,335.01	79.93%	334,559.31	9.85%
合计	20,192,233.82	--	1,851,006.58	--	4,250,281.95	--	1,187,506.25	--

应收账款种类的说明：

第一类为单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款，指期末余额在 100 万元以上的应收款项。

第二类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
成都川路塑胶型材有限公司	4,815,000.00	240,750.00	5%	按账龄计提
成都丽雅纤维股份有限公司	4,117,277.99	205,863.90	5%	按账龄计提
成都三川复合材料有限公司	2,700,832.81	135,041.64	5%	按账龄计提
重庆市信诚皮革有限公司	2,165,003.99	108,250.20	5%	按账龄计提
合计	13,798,114.79	689,905.74	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
1 至 2 年						
2 至 3 年				383,221.36	44.93%	383,221.36
3 年以上	822,946.94	100%	822,946.94	469,725.58	55.07%	469,725.58
3 至 4 年	368,085.38	44.73%	368,085.38	340,056.10	39.87%	340,056.10
4 至 5 年	439,091.56	53.36%	439,091.56	129,669.48	15.20%	129,669.48
5 年以上	15,770.00	1.92%	15,770.00			
合计	822,946.94	--	822,946.94	852,946.94	--	852,946.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他	5,571,172.09	338,153.90	6.07%	
合计	5,571,172.09	338,153.90	6.07%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
其他	收回	长期挂账，收回困难	126,000.00	30,000.00
合计	--	--		--

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无



(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
成都川路塑胶型材有限公司	客户	4,815,000.00	1 年以内	23.85%
成都丽雅纤维股份有限公司	客户	4,117,277.99	1 年以内	20.39%
成都三川复合材料有限公司	客户	2,700,832.81	1 年以内	13.38%
重庆市信诚皮革有限公司	客户	2,165,003.99	1 年以内	10.72%
四川华艺塑胶有限公司	客户	897,289.24	1 年以内	4.44%
合计	--	14,695,404.03	--	72.78%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	39,994,747.09	78.97%	20,735,047.09	51.84%	43,224,747.09	82.49%	20,896,547.09	48.34%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
3 年以上	278,124.89	0.55%	278,124.89	100%	607,906.89	1.16%	607,906.89	100%
组合小计	278,124.89	0.55%	278,124.89	100%	607,906.89	1.16%	607,906.89	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,375,323.33	20.48%	1,566,527.80	15.1%	8,567,822.20	16.35%	1,650,524.63	19.26%
合计	50,648,195.31	--	22,579,699.78	--	52,400,476.18	--	23,154,978.61	--

其他应收款种类的说明：

第一类为单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款，指期末余额在 100 万元以上的其他应收款项。

第二类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
绵阳小岛建设开发有限公司	20,000,000.00	2,000,000.00	10%	按账龄计提
贵州润达汽车贸易有限公司	12,336,000.00	12,336,000.00	100%	长期挂账,收回困难
德阳金路综合服务公司	6,332,747.09	6,332,747.09	100%	长期挂账,收回困难
德阳市区金塑管材营销中心	1,326,000.00	66,300.00	5%	按账龄计提
合计	39,994,747.09	20,735,047.09	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1 年以内小计	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00

1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	278,124.89	100%	278,124.89	607,906.89	100%	607,906.89
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	278,124.89	100%	278,124.89	607,906.89	100%	607,906.89
合计	278,124.89	--	278,124.89	607,906.89	--	607,906.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他	10,375,323.33	1,566,527.80	15.1%	
合计	10,375,323.33	1,566,527.80	15.1%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
其他	收回	长期挂账，收回困难	477,113.46	329,782.00
合计	--	--	477,113.46	--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
绵阳小岛建设开发有限公司	20,000,000.00	往来款	39.49%

贵州润达汽车贸易有限公司	12,336,000.00	往来款	24.36%
德阳金路综合服务公司	6,332,747.09	往来款	12.5%
德阳市区金塑管材营销中心	1,326,000.00	往来款	2.62%
合计	39,994,747.09	--	78.97%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
绵阳小岛建设开发有限公司	往来单位	20,000,000.00	1-2 年	39.49%
贵州润达汽车贸易有限公司	往来单位	12,336,000.00	3 年以上	24.36%
德阳金路综合服务公司	往来单位	6,332,747.09	3 年以上	12.5%
德阳市区金塑管材营销中心	往来单位	1,326,000.00	1 年以内	2.62%
李和平	员工	629,196.30	1 年以内	1.24%
合计	--	40,623,943.39	--	80.21%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	52,501,664.88	84.97%	78,704,173.31	92.9%

1 至 2 年	8,481,309.07	13.73%	4,198,741.19	4.95%
2 至 3 年	238,378.67	0.38%	379,292.61	0.45%
3 年以上	569,478.32	0.92%	1,439,484.67	1.7%
合计	61,790,830.94	--	84,721,691.78	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
四川阿坝州电力有限责任公司	材料供应商	15,688,857.62	2012 年	款项未结算
合作润元热能有限公司	设备供应商	4,860,000.00	2012 年	款项未结算
四川国力钢结构工程有限公司	供应商	3,114,573.71	2012 年	款项未结算
德阳皓鑫物资有限公司	供应商	2,339,025.03	2012 年	款项未结算
北川卓兴矿业有限公司	供应商	2,067,174.96	2012 年	款项未结算
合计	--	28,069,631.32	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	90,070,063.29	1,214,909.56	88,855,153.73	107,120,003.53	1,210,567.91	105,909,435.62
在产品						
库存商品	77,817,536.85	7,508,974.74	70,308,562.11	50,389,871.43	7,507,808.50	42,882,062.93
周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品	12,512,358.67		12,512,358.67	7,518,624.07		7,518,624.07

自制半成品	153,482.38		153,482.38	140,145.70		140,145.70
开发成本	27,825,662.77		27,825,662.77	10,520,699.66		10,520,699.66
合计	208,379,103.96	8,723,884.30	199,655,219.66	175,689,344.39	8,718,376.41	166,970,967.98

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,210,567.91	4,341.65			1,214,909.56
在产品					
库存商品	7,507,808.50	1,166.24			7,508,974.74
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	8,718,376.41	5,507.89	0.00	0.00	8,723,884.30

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	按期末市价计提		
库存商品	按期末市价计提		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
其他流动资产	180,783.98	204,426.83
合计	180,783.98	204,426.83

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													
四川德阳文庙广场开发有限公司	有限公司	德阳市			65,000,000.00		15.38%	15.38%	79,033,635.00	12,570,108.00	66,463,527.00	3,931,208.00	329,628.00
北川卓兴矿业	有限公司	北川市			6,000,000.00		30%	30%	14,327,781.00	9,029,966.00	5,297,815.00	1,223,605.00	-80,940.00

---

有限公 司													
----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

15、长期股权投资



(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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
德阳银行股份有限公司	成本法核算	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	3.51%	3.51%				
德阳九源燃气工程有限公司	成本法核算	750,000.00	750,000.00		750,000.00	5%	5%				
罗江利森水泥有限公司	成本法核算	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10%	10%				
四川德阳文庙广场开发有限公司	权益法核算	10,000,000.00	10,181,038.86	50,696.79	10,231,735.65	15.38%	15.38%				
北川卓兴矿业有限公司	权益法核算	1,800,000.00	1,613,626.29	-24,282.01	1,589,344.28	30%	30%				
合计	--	37,550,000.00	37,544,665.15	26,414.78	37,571,079.93	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,242,907,415.91	63,589,323.61		564,864.23	2,305,931,875.29
其中：房屋及建筑物	489,610,065.14	1,638,209.10			491,248,274.24
机器设备	1,644,639,815.34	59,663,639.73			1,704,303,455.07
运输工具	101,389,506.74	1,910,626.26		560,934.23	102,739,198.77
电子设备及其他	7,268,028.69	376,848.52		3,930.00	7,640,947.21
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	840,178,839.52	0.00	72,153,685.15	219,394.74	912,113,129.93
其中：房屋及建筑物	125,204,075.35		6,174,208.82		131,378,284.17
机器设备	653,199,321.90		59,870,601.84		713,069,923.74
运输工具	56,225,116.71		5,488,687.14	216,853.30	61,496,950.55
电子设备及其他	5,550,325.56		620,187.35	2,541.44	6,167,971.47
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,402,728,576.39	--			1,393,818,745.36
其中：房屋及建筑物	364,405,989.79	--			359,869,990.07
机器设备	991,440,493.44	--			991,233,531.33
运输工具	45,164,390.03	--			41,242,248.22
电子设备及其他	1,717,703.13	--			1,472,975.74
四、减值准备合计	14,232,725.20	--			14,232,725.20

其中：房屋及建筑物	6,570,000.00	--	6,570,000.00
机器设备	7,638,152.32	--	7,638,152.32
运输工具		--	
电子设备及其他	24,572.88	--	24,572.88
五、固定资产账面价值合计	1,388,495,851.19	--	1,379,586,020.16
其中：房屋及建筑物	357,835,989.79	--	353,299,990.07
机器设备	983,802,341.12	--	983,595,379.01
运输工具	45,164,390.03	--	41,242,248.22
电子设备及其他	1,693,130.25	--	1,448,402.86

本期折旧额 72,153,685.15 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 55,269,600.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	6,984,637.46
机器设备	6,988,467.59
运输工具	96,381.11
合计	14,069,486.16

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
树脂公司青年公寓	正在办理过程中	2013 年 12 月 31 日

固定资产说明：

固定资产原值期末金额中有房屋建筑物11,131.08万元、机器设备62,420.60万元已作为抵押物用于

向银行贷款。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
包装物流优化	1,243,589.74		1,243,589.74	1,243,589.74		1,243,589.74
护坡工程	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00
电石一级破碎项目	3,143,586.75		3,143,586.75	3,024,387.77		3,024,387.77
乙炔回收项目	2,370,636.34		2,370,636.34	2,266,570.34		2,266,570.34
30 万吨/年电石项目二期工程	13,456,420.58		13,456,420.58	0.00		0.00
其他	11,191,451.46		11,191,451.46	6,663,585.25		6,663,585.25
合计	42,405,684.87	0.00	42,405,684.87	24,198,133.10	0.00	24,198,133.10

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
包装物流优 化		1,243,589.74										1,243,589.74
护坡工程		11,000,000.00										11,000,000.00
电石一级破 碎项目		3,024,387.77	119,198.98									3,143,586.75
乙炔回收项 目		2,266,570.34	104,066.00									2,370,636.34
30 万吨/年电 石项目二期 工程		0.00	68,726,020.58	55,269,600.00								13,456,420.58
合计		17,534,547.85	68,949,285.56	55,269,600.00	0.00	--	--			--	--	31,214,233.41

**(3) 在建工程减值准备**

无

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
30 万吨/年电石二期项目	已完成二期工程项目施工建设土建工程和装置的安装调试，正在进行开车准备	

**(5) 在建工程的说明**

无

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	1,617,389.38	3,391,961.26	3,879,501.84	1,129,848.80
合计	1,617,389.38	3,391,961.26	3,879,501.84	1,129,848.80

**20、固定资产清理**

无

**21、生产性生物资产**

**(1) 以成本计量**

适用  不适用

**(2) 以公允价值计量**

适用  不适用

**22、油气资产**

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	130,819,205.43	2,059,440.00	0.00	132,878,645.43
土地使用权	129,304,205.43	1,953,440.00		131,257,645.43
ERP 系统及其他	1,515,000.00	106,000.00		1,621,000.00
二、累计摊销合计	28,933,878.26	1,299,736.08	0.00	30,233,614.34
土地使用权	28,103,004.97	1,230,716.08		29,333,721.05
ERP 系统及其他	830,873.29	69,020.00		899,893.29
三、无形资产账面净值合计	101,885,327.17	759,703.92	0.00	102,645,031.09
土地使用权	101,201,200.46	722,723.92		101,923,924.38
ERP 系统及其他	684,126.71	36,980.00		721,106.71
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
ERP 系统及其他				
无形资产账面价值合计	101,885,327.17	759,703.92	0.00	102,645,031.09
土地使用权	101,201,200.46	722,723.92		101,923,924.38
ERP 系统及其他	684,126.71	36,980.00		721,106.71

本期摊销额 1,299,736.08 元。

(2) 公司开发项目支出

无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
四川岷江电化有限公司	1,897,684.46			1,897,684.46	
合计	1,897,684.46	0.00	0.00	1,897,684.46	0.00

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
外墙装饰费	310,294.28		44,327.76		265,966.52	
管道防腐	1,949,842.49		208,911.66		1,740,930.83	
房屋装修	608,225.87		31,459.98		576,765.89	
合计	2,868,362.64	0.00	284,699.40	0.00	2,583,663.24	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	78,447.42	78,447.42
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	78,447.42	78,447.42
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	359,248,984.75	272,035,681.18
合计	359,248,984.75	272,035,681.18

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期



单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2017 年 1-6 月	87,213,303.57		2012 年 1-6 月产生
2016 年	115,480,016.47	115,480,016.47	2011 年产生
2015 年	3,607,990.33	3,607,990.33	2010 年产生
2014 年	144,137,160.67	144,137,160.67	2009 年产生
2013 年	5,384,053.06	5,384,053.06	2008 年产生
2012 年	3,426,460.65	3,426,460.65	2007 年产生
合计	359,248,984.75	272,035,681.18	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	24,342,484.86	448,003.50	359,782.00		24,430,706.36
二、存货跌价准备	8,718,376.41	5,507.89	0.00	0.00	8,723,884.30
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					

七、固定资产减值准备	14,232,725.20				14,232,725.20
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	47,293,586.47	453,511.39	359,782.00	0.00	47,387,315.86

**28、其他非流动资产**

无

**29、短期借款**

**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	191,380,000.00	308,780,000.00
保证借款	485,048,445.51	418,200,000.00
信用借款		
合计	676,428,445.51	726,980,000.00

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

无

**30、交易性金融负债**

无

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	38,000,000.00	9,000,000.00
合计	38,000,000.00	9,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 0 元。

### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	281,264,828.32	268,357,693.30
合计	281,264,828.32	268,357,693.30

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明：

无

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	77,183,387.66	73,302,137.49
合计	77,183,387.66	73,302,137.49

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,469,560.40	44,049,752.10	60,912,222.19	2,607,090.31
二、职工福利费		1,891,845.03	1,891,845.03	
三、社会保险费	258,359.39	12,887,044.16	12,985,844.16	159,559.39
其中：医疗保险费	-3,219.40	2,808,284.32	2,798,268.66	6,796.26
基本养老保险费	259,498.00	8,337,153.31	8,543,205.26	53,446.05
失业保险费	2,080.79	854,090.59	853,722.89	2,448.49
工伤保险费		838,917.83	742,049.24	96,868.59
生育保险费		48,598.11	48,598.11	
四、住房公积金	6,403.86	2,904,793.00	2,897,029.00	14,167.86
五、辞退福利				
六、其他	195,987.91	116,360.30	108,855.90	203,492.31
七、工会经费和职工教育经费	1,406,527.04	1,092,680.68	1,107,407.93	1,391,799.79
合计	21,336,838.60	62,942,475.27	79,903,204.21	4,376,109.66

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额 1,391,799.79，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

本项目无属于拖欠性质的金额，期末余额中的工资奖金等预计在2012年内发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-5,795,879.59	27,882,686.62
消费税		
营业税	151,686.46	93,298.81
企业所得税	-1,672,339.05	-507,915.29
个人所得税	496,592.60	78,573.51
城市维护建设税	-145,455.48	41,756.20
印花税	-5,137.43	115,935.77
土地增值税	19,111.59	1,540.98
房产税	334,034.18	1,277,066.56

土地使用税	-1,274,799.61	-9,306.99
教育费附加	44,293.53	30,745.23
地方教育费附加	7,625.82	7,478.82
其他	1,105.29	17,309.92
合计	-7,839,161.69	29,029,170.14

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：  
无。

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	21,243.06	23,367.36
企业债券利息		
短期借款应付利息	263,087.51	1,608,914.08
合计	284,330.57	1,632,281.44

应付利息说明：无

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
德阳市国有资产经营有限公司	2,826,828.14	2,826,828.14	股东暂未领取
深圳市蛇口旭业投资发展有限公司	121,375.80	121,375.80	股东暂未领取
北京屯泰财务技术咨询有限公司	55,898.89	55,898.89	股东暂未领取
蛇口利宝贸易公司	8,299.20	8,299.20	股东暂未领取
深圳合丰实业发展股份公司*	5,394.48	5,394.48	
合计	3,017,796.51	3,017,796.51	--

应付股利的说明：

\*注:本项目期末金额中，应付深圳合丰实业发展股份公司股利5,394.48元因在股改时大股东代其支付了股改对价，故将其股份冻结，股利暂不支付。

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,694,641.94	14,455,498.42
1 年以上	18,651,122.23	17,868,005.56
合计	29,345,764.17	32,323,503.98

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

一年以上的应付款项18,651,122.23元中，除应付成都可达实业有限公司往来款6,000,000.00元，由于对方未催收尚未支付外，其余主要是收取的押金及工程质保金。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

期末大额其他应付款

项目	金 额	账 龄	性质或内容
成都可达实业有限公司	6,000,000.00	3年以上	往来款
德阳鑫建房屋拆迁安置有限公司	1,800,000.00	1-2年	往来款
代收汽车运费	1,470,126.95	1年以内	代收运费
代扣税金	1,053,566.88	1年以内	代扣税
合计	10,323,693.83		

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	25,000,000.00	0.00
1 年内到期的应付债券		

1 年内到期的长期应付款		
合计	25,000,000.00	0.00

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	25,000,000.00	0.00
信用借款		
合计	25,000,000.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
农行什邡支行	2011 年 04 月 22 日	2013 年 02 月 10 日		6.464%		6,000,000.00		
农行什邡支行	2011 年 05 月 19 日	2013 年 02 月 10 日		6.464%		10,000,000.00		
农行什邡支行	2011 年 05 月 19 日	2013 年 02 月 10 日		6.464%		3,000,000.00		
农行什邡支行	2011 年 06 月 21 日	2013 年 02 月 10 日		6.464%		6,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	25,000,000.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

无

**(3) 一年内到期的应付债券**

无

**(4) 一年内到期的长期应付款**

无

41、其他流动负债

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	84,000,000.00	10,000,000.00
保证借款		25,000,000.00
信用借款		
合计	84,000,000.00	35,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行罗江支行	2012年06月05日	2014年05月28日		7.315%		20,000,000.00		
工行罗江支行	2012年04月18日	2015年04月16日		7.315%		19,000,000.00		
工行罗江支行	2012年06月06日	2015年05月28日		7.315%		10,000,000.00		
工行罗江支行	2012年06月04日	2013年11月30日		7.315%		10,000,000.00		
工行钟鼓楼支行	2011年09月29日	2013年09月12日		7.65%		10,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	69,000,000.00	--	0.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无

43、应付债券

单位：元



债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
东方汽轮机厂					560,000.00	
四川省化建总公司					506,118.17	
四川省化建总公司安装公司					425,639.75	
江油水泥厂					386,157.12	
其他					1,278,617.72	

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无。

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
专项应付款	329,782.00		329,782.00	0.00	
合计	329,782.00	0.00	329,782.00		--

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
迁建专项资金	7,832,013.10	7,832,013.10
节能技术改造奖励	5,024,000.00	6,170,000.00
茂县国资、财政补助资金	6,000,000.00	6,000,000.00
30万吨技改项目	4,482,000.00	4,980,000.00
20万吨复线技改拨款	1,056,666.66	1,056,666.66

40 万吨 PVC 项目专项资金	2,034,000.00	2,260,000.00
技改专项资金	1,000,000.00	1,000,000.00
茂县工业园区专项资金	500,000.00	500,000.00
石墨烯中试孵化资金	9,521,097.32	0.00
Pvc-u 双波纹管扩能技改项目	500,000.00	500,000.00
地震补助	456,000.00	456,000.00
98#燃煤锅炉技改	360,000.00	400,000.00
材料及氯化聚乙烯树脂工艺技术研发	395,000.00	395,000.00
电石渣浆回收乙炔气体技术研究资金	180,000.00	200,000.00
特大口径钢带增强环保型螺旋波纹管材	187,500.00	187,500.00
技改资金	2,870,000.00	70,000.00
<b>合计</b>	<b>42,398,277.08</b>	<b>32,007,179.76</b>

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

本项目期末数较年初数增加32.46%，主要是由于公司报告期收到石墨烯中试孵化资金1000万元所致。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	609,182,254					0	609,182,254

#### 48、库存股

无

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
安全生产费	876,705.37	4,350,000.00	4,331,833.41	894,871.96
<b>合计</b>	<b>876,705.37</b>	<b>4,350,000.00</b>	<b>4,331,833.41</b>	<b>894,871.96</b>

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积	44,533,676.24			44,533,676.24
合计	44,533,676.24	0.00	0.00	44,533,676.24

资本公积说明：无

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	89,351,972.23			89,351,972.23
任意盈余公积	10,148,660.77			10,148,660.77
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	99,500,633.00	0.00	0.00	99,500,633.00

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：无

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	281,664,631.87	--
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		--
调整后年初未分配利润	281,664,631.87	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-86,225,533.03	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	195,439,098.84	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：不适用。

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,064,730,643.32	1,248,406,298.05
其他业务收入	12,804,750.70	5,254,413.69
营业成本	1,086,059,046.71	1,174,863,288.13

### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工-树脂及烧碱	1,296,061,972.46	1,311,361,530.28	1,325,823,304.71	1,261,576,147.59
纺织	12,011,203.09	9,813,978.91	13,018,167.71	11,426,250.70
房地产	1,018,345.00	447,925.71	27,258,034.50	16,303,303.90
内部抵销	-244,360,877.23	-244,360,877.23	-117,693,208.87	-117,693,208.87
合计	1,064,730,643.32	1,077,262,557.67	1,248,406,298.05	1,171,612,493.32

### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
树脂	772,515,947.73	885,255,458.86	978,567,525.01	979,541,325.85
烧碱	226,169,531.89	132,097,922.20	190,721,818.94	131,750,780.22
其他	66,045,163.70	59,909,176.61	79,116,954.10	60,320,387.25
合计	1,064,730,643.32	1,077,262,557.67	1,248,406,298.05	1,171,612,493.32

(4) 主营业务 (分地区)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东南地区	264,261,651.29	270,659,216.50	257,446,557.56	242,750,835.49
西南地区	1,033,335,151.11	1,039,272,232.54	972,511,515.94	927,145,575.05
其他地区	11,494,718.15	11,691,985.86	136,141,433.42	119,409,291.65
公司内各业务分部间抵销	-244,360,877.23	-244,360,877.23	-117,693,208.87	-117,693,208.87
合计	1,064,730,643.32	1,077,262,557.67	1,248,406,298.05	1,171,612,493.32

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
成都川路塑胶型材有限公司	58,876,495.73	5.46%
成都实德塑胶工业有限公司	54,402,991.45	5.05%
浙江特产石化有限公司	49,635,066.07	4.61%
南充华塑建材有限公司	38,642,777.78	3.59%
浙江德高贸易有限公司	34,078,340.00	3.16%
合计	235,635,671.03	21.87%

营业收入的说明：不适用

55、合同项目收入

适用 □ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	850,763.63	2,784,011.99	5%、3%
城市维护建设税	804,908.98	1,937,996.20	7%、3%、1%
教育费附加	509,943.92	1,154,869.71	3%
资源税			
地方教育附加	285,314.65	723,984.32	2%
土地增值税	155,272.68	1,024,431.35	
其他	14,159.97	2,786.54	
合计	2,620,363.83	7,628,080.11	--

营业税金及附加的说明：

本项目本期金额较上年同期金额减少65.65%，主要是由于下属子公司四川金路房地产收入下降，相应计缴的营业税及附加减少所致。

### 57、公允价值变动收益

无

### 58、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	26,414.78	640,768.28
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	26,414.78	640,768.28

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川省德阳文庙广场开发有限公司	50,696.79	640,768.28	利润同比下降
北川卓兴矿业有限公司	-24,282.01		
合计	26,414.78	640,768.28	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

本项目本期金额较上年同期金额减少95.88%，主要是由于德阳文庙广场开发有限公司本期利润较上年同期减少所致。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	99,098.12	3,146,107.01
二、存货跌价损失	5,507.89	-728,272.93
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	104,606.01	2,417,734.08

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	17,154.70	41,332.42
其中：固定资产处置利得	17,154.70	41,332.42
无形资产处置利得		
债务重组利得		59,757.04
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	3,258,902.68	7,169,876.05
罚款收入	33,400.00	14,587.00
其他	146,620.40	259,417.99
合计	3,456,077.78	7,544,970.50

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政技改补助金	1,940,000.00	755,000.00	
搬迁补偿金		6,314,876.05	
土地置换补偿金		100,000.00	
离子膜电槽节能技术改造	840,000.00		
石墨烯中试补助资金	478,902.68		
合计	3,258,902.68	7,169,876.05	--

营业外收入说明：

本项目本期金额较上年同期金额减少 54.19%，主要是由于报告期按会计准则确认的政府补助收入较上年同期减少所致。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	32,066.08	44,529.92
其中：固定资产处置损失	32,066.08	44,529.92
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		51,520.00
罚款、滞纳金支出	120,000.00	167,401.95
其他	181,353.47	172,868.43
合计	333,419.55	436,320.30

营业外支出说明：无

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	305,700.86	1,683,778.70
递延所得税调整		
合计	305,700.86	1,683,778.70

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上年同期金额
归属于母公司股东的净利润	1	-86,225,533.03	-12,400,356.90
归属于母公司的非经常性损益	2	3,089,273.96	4,575,058.92
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-89,314,806.99	-16,975,415.82
年初股份总数	4	609,182,254.00	609,182,254.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数( )	5		
发行新股或债转股等增加股份数( )	6		

增加股份（ ）下一月份起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11$ $-8\times9\div11-10$	609,182,254.00	609,182,254.00
基本每股收益（ ）	$13=1\div12$	-0.1415	-0.0204
基本每股收益（ ）	$14=3\div12$	-0.1466	-0.0279
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（ ）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.1415	-0.0204
稀释每股收益（ ）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.1466	-0.0279

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		

2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

其他综合收益说明：不适用。

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,550,340.89
政府补助	13,650,000.00
合计	15,200,340.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费	1,021,683.51

办公费	2,446,323.49
广告费和展览费	41,513.54
业务费	324,658.57
修理费	1,280,144.24
运输、包装费	9,641,871.59
招待费	2,364,673.84
审计费、咨询费、诉讼费	791,800.00
机物料消耗	1,206,505.08
物管费、绿化费、排污费	1,808,257.68
暂付个人往来款	506,273.00
其他	4,942,227.86
合计	26,375,932.40

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-88,377,598.84	-12,443,140.24
加：资产减值准备	104,606.01	2,417,734.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,153,685.15	62,569,787.99

无形资产摊销	1,299,736.08	1,202,023.68
长期待摊费用摊销	284,699.40	44,327.76
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）	14,911.38	3,197.50
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）	21,477,484.73	22,675,155.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,414.78	-640,768.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-32,684,251.68	-16,148,307.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	113,557,339.66	-135,397,251.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,528,212.90	-95,815,383.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	91,332,410.01	-171,532,524.45
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	329,769,452.71	460,441,856.92
减：现金的期初余额	324,422,314.13	775,348,138.56
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	5,347,138.58	-314,906,281.64

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		

3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	329,769,452.71	324,422,314.13
其中：库存现金	76,417.70	141,394.53
可随时用于支付的银行存款	329,693,035.01	324,280,919.60
可随时用于支付的其他货币资金		
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	329,769,452.71	324,422,314.13

67、所有者权益变动表项目注释

无

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
汉龙实业发展有限公司	控股股东	有限公司	绵阳市	刘汉	投资及旅游资源开发	430,960,000.00		2.06%		汉龙实业发展有限公司	

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
四川省金路树脂有限公司	控股子公司	有限公司	罗江县	曹建军	化工业	350,000,000.00		100%	100%	20520023-3
德阳金路高新材料有限公司	控股子公司	有限公司	什邡市	李文	制造业	51,075,000.00		100%	100%	52085383-x
四川美依纺织科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	德阳市	舒先良	制造业	10,000,000.00		100%	100%	72089699-2
四川金路房地产开发有限公司	控股子公司	有限公司	德阳市	易正隆	房地产业	8,000,000.00		100%	100%	20510826-9

四川金路 塑胶有限 公司	控股子公 司	有限公司	德阳市	张怀林	制造业	26,000,000 .00		100%	100%	75232088- 3
中江金仓 化工原料 有限公司	控股子公 司	有限公司	中江县	贺玉贵	盐卤输送 业	52,000,000 .00		57%	57%	20530971- 4
四川金路 商贸有限 责任公司	控股子公 司	有限公司	德阳市	赵代仁	商贸业	2,000,000. 00		100%	100%	20511395- 7
四川金路 仓储有限 公司	控股子公 司	有限公司	广汉市	汪觉勋	仓储运输 业	2,000,000. 00		100%	100%	79398136- 2
广州市川 金路物流 有限公司	控股子公 司	有限公司	广州市	彭朗	仓储运输 业	20,000,000 .00		90%	90%	69518301- 7
四川岷江 电化有限 公司	控股子公 司	有限公司	茂县	廖昌斌	电石生产 及销售	150,000,00 0.00		60%	60%	78228240- 0



## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
四川德阳文庙广场开发有限公司	有限公司	德阳市	吴昊		65,000,000.00		15.38%	15.38%	79,033,635.00	12,570,108.00	66,463,527.00	3,931,208.00	329,628.00	联营企业	74003255-0
北川卓兴矿业有限公司	有限公司	北川市	高荣		6,000,000.00		30%	30%	14,327,781.00	9,029,966.00	5,297,815.00	1,223,605.00	-80,940.00	联营企业	56760199-0

4、本企业的其他关联方情况

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
北川卓兴矿业有限公司	购买矿石	市场价	6,000,649.02	34.86%	0.00	0%

出售商品、提供劳务情况表：

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(2) 关联托管/承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	4,500,000.00	2011年11月25日	2012年11月24日	否
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	29,000,000.00	2011年12月22日	2012年12月21日	否
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	7,700,000.00	2011年12月23日	2012年12月22日	否
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	4,900,000.00	2011年12月28日	2012年12月22日	否
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	12,600,000.00	2012年05月24日	2013年05月23日	否
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	11,900,000.00	2012年05月29日	2013年05月27日	否
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	9,600,000.00	2012年06月26日	2012年12月25日	否

四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	30,000,000.00	2012 年 03 月 30 日	2013 年 02 月 12 日	否
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	20,000,000.00	2012 年 03 月 30 日	2013 年 03 月 30 日	否
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	20,000,000.00	2012 年 02 月 21 日	2013 年 02 月 21 日	否
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	50,000,000.00	2012 年 04 月 12 日	2013 年 04 月 12 日	否
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	7,200,000.00	2012 年 01 月 20 日	2013 年 01 月 13 日	否
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	8,000,000.00	2012 年 02 月 29 日	2013 年 02 月 28 日	否
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	6,000,000.00	2011 年 04 月 22 日	2013 年 02 月 10 日	否
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	10,000,000.00	2011 年 05 月 19 日	2013 年 02 月 10 日	否
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	3,000,000.00	2011 年 05 月 19 日	2013 年 02 月 10 日	否
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	6,000,000.00	2011 年 06 月 21 日	2013 年 02 月 10 日	否
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	15,000,000.00	2012 年 02 月 17 日	2013 年 02 月 16 日	否
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	20,000,000.00	2011 年 10 月 28 日	2012 年 10 月 28 日	否
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	27,000,000.00	2011 年 11 月 14 日	2012 年 11 月 14 日	否
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	10,000,000.00	2011 年 10 月 31 日	2012 年 08 月 22 日	否
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	30,000,000.00	2011 年 09 月 02 日	2012 年 09 月 02 日	否
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	40,000,000.00	2011 年 08 月 02 日	2012 年 08 月 02 日	否
四川金路集团股份有限公司	中江金仓化工原料有限公司	4,000,000.00	2012 年 06 月 20 日	2013 年 06 月 19 日	否
四川金路集团股份有限公司	四川岷江电化有限公司	100,000,000.00	2012 年 06 月 27 日	2017 年 06 月 20 日	否
四川金路集团股份有限公司	四川金路商贸有限责任公司	4,200,000.00	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	否

关联担保情况说明：无。

#### (5) 关联方资金拆借

无

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

#### (7) 其他关联交易

无

**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预付款项	北川卓兴矿业有限公司	2,067,174.96	0.00
其他应收款	北川卓兴矿业有限公司	0.00	1,800,000.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
		0.00	

**(十) 股份支付**

**1、股份支付总体情况**

无

**2、以权益结算的股份支付情况**

无

**3、以现金结算的股份支付情况**

无

**4、以股份支付服务情况**

无

**5、股份支付的修改、终止情况**

无

**(十一) 或有事项**

**1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

无

**2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

无

**(十二) 承诺事项**

**1、重大承诺事项**

无

## 2、前期承诺履行情况

无

## (十三) 资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

## (十四) 其他重要事项说明

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

无

### 3、企业合并

无

### 4、租赁

根据2011年12月26日，本公司的控股子公司四川金路塑胶有限公司与四川联塑科技实业有限公司签署的《租赁合同》规定，决定将本公司控股子公司四川金路塑胶有限公司位于德阳市经济开发区的115亩土地及厂房、设备、设施等继续租赁给四川联塑科技实业有限公司使用，租期3年，租金240万元/年。

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

### 6、年金计划主要内容及重大变化

无

### 7、其他需要披露的重要事项

2012年1月本公司收到德阳市旌阳区科学技术局《关于拨付电池级石墨烯中试孵化资金的批复》（德市旌科[2012]3号），为了推动德阳市旌阳区高新技术产业发展，德阳市旌阳区科学技术局决定向本公司拨付电池级石墨烯中试孵化资金1000万元，该资金已于2012年1

月11日到账。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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								
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计		--		--		--		--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用    不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		--	

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	18,668,747.09	5.64%	18,668,747.09	100%	20,168,747.09	5.93%	18,743,747.09	92.93%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
3 年以上	278,124.89	0.08%	278,124.89	100%	607,906.89	0.18%	607,906.89	100%
组合小计	278,124.89	0.08%	278,124.89	100%	607,906.89	0.18%	607,906.89	100%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	702,109.30	0.21%	37,583.77	5.35%	108,464.31	0.03%	9,858.03	9.09%
与纳入合并范围子公司往来	311,513,207.45	94.07%			318,990,721.44	93.86%		
合计	331,162,188.73	--	18,984,455.75	--	339,875,839.73	--	19,361,512.01	--

母公司 1 此处合计数据包含“与纳入合并范围子公司往来”种类数据，期末数中：账面金额为 311513207.45 元，比例为 94.07%，未计提坏账准备。期初数中：账面金额为 318990721.44 元，比例为 93.86%，未计提坏账准备。

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
贵州润达汽车贸易有限公司	12,336,000.00	12,336,000.00	100%	长期挂账，全额计提
德阳金路综合服务公司	6,332,747.09	6,332,747.09	100%	长期挂账，全额计提
合计	18,668,747.09	18,668,747.09	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	278,124.89	100%	278,124.89	607,906.89	100%	607,906.89
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	278,124.89	100%	278,124.89	607,906.89	100%	607,906.89
合计	278,124.89	--	278,124.89	607,906.89	--	607,906.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1 年以内	662,543.30	33,127.17	5%	按账龄计提
1-2 年	29,566.00	2,956.40	10%	按账龄计提
2-3 年	10,000.00	1,500.00	15%	按账龄计提
合计	702,109.30	37,583.77		--



(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
其他	收回	长期挂账, 收回困难	477,113.46	329,782.00
合计	--	--		--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
德阳金路高新材料有限公司	子公司	102,260,852.65	1 年以内	30.88%
四川省金路树脂有限公司	子公司	87,260,999.37	1 年以内	26.35%
四川美侬纺织科技有限责任公司	子公司	54,463,879.47	1 年以内	16.45%
四川岷江电化有限公司	子公司	35,480,900.37	1 年以内	10.71%
四川金路商贸有限公司	子公司	20,076,177.73	1 年以内	6.06%
合计	--	299,542,809.59	--	90.45%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
四川金路塑胶有限公司	子公司	6,853,102.26	2.07%
四川金路房地产开发有限公司	子公司	3,340,887.60	1.01%
四川金路仓储有限公司	子公司	1,776,408.00	0.53%
合计	--	11,970,397.86	3.61%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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
四川省金路树脂有限公司	成本法核算	200,000,000.00	350,000,000.00		350,000,000.00	100%	100%				
四川岷江电化有限公司	成本法核算	90,000,000.00	86,204,631.08		86,204,631.08	60%	60%				
德阳金路高新材料有限公司	成本法核算	51,075,000.00	51,075,000.00		51,075,000.00	100%	100%				
中江金仓化工原料有限公司	成本法核算	29,640,000.00	29,640,000.00		29,640,000.00	57%	57%				
四川金路塑胶有限公司	成本法核算	23,400,000.00	23,400,000.00		23,400,000.00	100%	100%				
广州市川金路物流有限公司	成本法核算	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00	90%	90%				
德阳银行股份有限公司	成本法核算	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	3.51%	3.51%				
罗江利森水泥有限公司	成本法核算	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10%	10%				
四川美依纺织科技有限责任公司	成本法核算	9,800,000.00	9,800,000.00		9,800,000.00	98%	98%				
四川金路房地产开发有限公司	成本法核算	7,200,000.00	7,200,000.00		7,200,000.00	90%	90%				
四川金路仓储有限公司	成本法核算	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
四川金路商贸有限责任公司	成本法核算	1,850,000.00	1,850,000.00		1,850,000.00	100%	100%				
德阳金路化工设计有限公司	成本法核算	465,000.00	465,000.00		465,000.00	100%	100%				
四川省德阳文庙广场开发有限公司	权益法核算	10,000,000.00	10,181,038.86	50,696.79	10,231,735.65	15.38%	15.38%				

合计	--	468,430,000.00	614,815,669.94	50,696.79	614,866,366.73	--	--	--			
----	----	----------------	----------------	-----------	----------------	----	----	----	--	--	--

长期股权投资的说明：无。

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
其他业务收入	440,691.00	578,162.00
营业成本	28,299.77	32,377.07
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

##### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

##### (4) 主营业务（分地区）

适用  不适用

##### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
成都精彩宏途科技信息公司	120,000.00	27.23%
四川维扬律师事务所	70,000.00	15.88%
恒美建筑装饰装修公司德阳分公司	68,000.00	15.43%
德阳市区晨曦商务中心	40,000.00	9.08%
成都兴德实业有限公司	54,075.00	12.27%
合计	352,075.00	79.89%

营业收入的说明：无。

#### 5、投资收益

##### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	50,696.79	640,768.28

处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	50,696.79	640,768.28

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川省德阳文庙广场开发有限公司	50,696.79	640,768.28	被投资单位净利润同比减少
合计	50,696.79	640,768.28	--

投资收益的说明：无。

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-6,231,905.50	-11,028,836.93
加：资产减值准备	-377,056.26	-28,663.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	900,437.52	993,294.20
无形资产摊销	304,706.88	304,706.88
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	29,277.48	2,771.46
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）	-1,184,634.09	1,144,995.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-50,696.79	-640,768.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,890,740.19	-75,056,414.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,704,216.13	-6,126,265.10

其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,985,085.56	-90,435,180.13
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	9,680,849.66	143,215,233.83
减：现金的期初余额	5,377,178.47	285,716,444.58
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	4,303,671.19	-142,501,210.75

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-8.69%	-0.1415	-0.1415
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9%	-0.1466	-0.1466

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 应收票据期末数比年初数减少56.67%，主要是由于报告期银行承兑汇票到期兑付以及将收到的银行承兑汇票用于支付采购货款所致；

2. 应收账款期末数比年初数增加498.84%，主要是由于报告期为提高市场占有率，对部份信用较好的客户实行赊销所致；

3. 在建工程期末数比年初数增加75.24%，主要是由于报告期岷江电化公司正在实施30万吨/年电石工程二期项目所致；

4. 应付票据期末数比年初数增加322.22%，主要是由于报告期进行采购结算时使用银行承兑汇票金额增加所致；

5. 应付职工薪酬期末数比年初数减少79.49%，主要是由于报告期支付了上年末计提的职工薪酬所致；

6. 应交税费期末数比年初数减少127%，主要是由于报告期支付了上年末计提的增值税销项税所致；

7. 应付利息期末数比年初数减少82.58%，主要是由于报告期支付了到期的银行借款利息所致；

8. 一年内到期的非流动负债期末数比年初数增加25,000,000.00元，主要是由于农行的长期借款将于一年内到期转入本项目所致；

9. 长期借款期末数比年初数增加140%，主要是由于报告期下属子公司树脂公司取得工商银行长期借款所致；

10. 其他非流动负债期末数比年初数增加32.46%，主要是由于本公司报告期收到了石墨烯中试孵化资金1000万元所致；

11. 营业税金及附加本期数较上年同期数减少65.65%，主要是由于报告期房地产收入较上年同期减少，相应计缴的营业税金及附加减少所致；

12. 资产减值损失本期数较上年同期数减少95.67%，主要是由于下属子公司岷江电化公司按规定计提的坏账准备较上年同期减少所致。

13. 投资收益本期数较上年同期数减少95.88%，主要是由于德阳文庙广场开发有限公司报告期利润较上年同期减少所致；

14. 营业外收入本期数较上年同期数减少54.19%，主要是由于报告期按会计准则确认的政府补助收入较上年同期减少所致；

15. 企业所得税费用本期数较上年同期数减少81.84%，主要是由于报告期四川金路房地产有限公司利润较上年同期减少，相应计缴的企业所得税减少所致；

16. 归属于母公司所有者的净利润本期数比上年同期数增亏73,825,176.13元，主要原因是报告期受主要原材料电石供应不足制约，生产装置开车率未达到满负荷；加之主要原材料电石、原盐、燃动力成本持续高位运行，主导产品PVC树脂市场竞争激烈，销售价格持续低位运行，与销售成本倒挂，导致公司亏损；

17. 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加流入262,864,934.46元，主要是由于报告期末应收票据比上年同期减少105,902,687.04元，销售货物收到的现金及现金等价物增加105,902,687.04元；以及应付票据比上年同期增加2,900.00万元，导致支付采购原材料的款项减少2,900.00万元所致；

18. 现金及现金等价物净增加额比上年同期增加流入320,253,420.22元，主要原因是报告期经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加流入262,864,934.46元、投资活动产生的现金流量净额比上年同期少流出25,723,391.48元以及筹资活动产生的现金流量净额比上年同期少流出31,665,094.28元所致。

## 九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本。
二、载有法定代表人、财务负责人、会计主管签名并盖章的财务报告文本。
三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。



董事长：刘 汉

董事会批准报送日期：2012 年 8 月 21 日