



四川圣达实业股份有限公司

2013 半年度报告全文

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人常锋、主管会计工作负责人谢树江及会计机构负责人(会计主管人员)胥敬连声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项	15
第六节 股份变动及股东情况.....	22
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第八节 财务报告	26
第九节 备查文件目录.....	120

释义

释义项	指	释义内容
四川圣达、本公司	指	四川圣达实业股份有限公司
圣达焦化	指	四川圣达焦化有限公司
攀枝花焦化	指	攀枝花市圣达焦化有限公司
圣达工贸	指	华坪县圣达煤业工贸有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	四川圣达	股票代码	000835
变更后的股票简称(如有)	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川圣达实业股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	四川圣达		
公司的外文名称(如有)	Sichuan Shengda Industrial Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写(如有)	Sichuan—Shengda		
公司的法定代表人	常锋		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵 璐	王 娇
联系地址	四川省成都市天府大道南段 2028 号石化大厦 17 楼	四川省成都市天府大道南段 2028 号石化大厦 17 楼
电话	028-85322086	028-85322086
传真	028-85322166	028-85322166
电子信箱	zhaol@sdsycorp.com	wangji@sdsycorp.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	547,906,297.29	601,401,135.91	-8.9%
归属于上市公司股东的净利润(元)	3,813,169.71	-6,130,782.44	162.2%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	9,262,926.98	-5,849,940.52	258.34%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-73,723,874.94	52,859,758.68	-239.47%
基本每股收益(元/股)	0.0125	-0.0201	162.19%
稀释每股收益(元/股)	0.0125	-0.0201	162.19%
加权平均净资产收益率(%)	0.89%	-1.37%	164.96%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	594,148,203.94	650,239,525.64	-8.63%
归属于上市公司股东的净资产(元)	428,752,233.64	424,630,437.95	0.97%

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,813,169.71	-6,130,782.44	428,752,233.64	424,630,437.95
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	3,813,169.71	-6,130,782.44	428,752,233.64	424,630,437.95
按境外会计准则调整的项目及金额				

不存在。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-170,494.94	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-7,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-77,047.06	
减：所得税影响额	-1,786,874.91	
少数股东权益影响额（税后）	-10,909.82	
合计	-5,449,757.27	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

今年上半年，国内焦炭市场供过于求的格局仍未发生根本性转变，焦炭市场以下行为主。年初，虽然在城镇化的需求预期中，钢材价格呈拉涨行情，以及临近春节钢厂备货，焦炭跟涨；但钢材下游需求并未明显释放，钢厂焦炭库存消化缓慢。2月下旬受钢材价格大幅下跌影响，焦炭跟降；6月中旬，焦炭价格与去年最低水平相比，基本持平，局部市场已低于去年最低水平。

报告期内，公司积极把握市场动态，根据原材料市场及产品市场的不同变化，在原材料价格相对低点时适度扩大库存，有效降低了生产成本；在焦炭产品价格下降的情况下，坚持以销定产，减少产品库存积压，增加资金流动性。在低迷的市场行情下，公司今年上半年实现了盈利，归属于母公司的净利润较上年同期增长162.20%。

二、主营业务分析

概述

公司由于受行业特性和宏观调控等多重因素的影响，未能制定并公告相关经营计划。但公司管理层密切关注市场动态，紧跟市场节奏，坚持以销定产，尽可能减少产品库存积压，盘活流动资金；积极催收货款，减少资金占用；合理储备原材料，有效控制原材料库存量，节约生产成本；统一调度资金，积极掌握资金成本动态，灵活安排资金贴现，节约财务费用开支；注重安全生产及其安全设施的投入，尽可能降低安全生产风险。2013年1-6月工作，主要体现在以下几方面：

1、产销量增长，其中：

- 1) 产量356,449.62吨，较上年同期增长5.63%；
- 2) 销量317,793.43吨，较上年同期增长约5.05%。

2、实现营业收入547,906,297.29元，较上年同期下降8.90%，主要是：价格变化异常，1、2月持续上涨，3月份开始一路狂泻，主产品焦炭6月末结算价格较1月末结算价格分别下跌：捣鼓焦12.23%、顶装焦21.54%，副产品粗苯价格下跌16.50%-17.14%，导致营业收入下降8.90%。

3、2012年期末合理储备了大量原材料，使2013年1-3月产品生产成本相对稳定。

4、管理费用减少924.64万元。

5、财务费用减少1159.09万元，主要是贴现利率降低。

6、实现归属于母公司所有者的净利润 3,813,169.71元，较上年同期增长162.20%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	547,906,297.29	601,401,135.91	-8.90%	本期收入减少 53,494,838.62 元，下降 8.90%，下游需求不旺， 焦炭价格持续下跌。
营业成本	483,628,540.20	535,145,961.18	-9.63%	本期成本减少 51,517,420.98 元，下降 9.63%，主要是受原材料 价格下降所致。
销售费用	3,147,309.42	3,047,842.97	3.26%	变动不大
管理费用	25,220,545.64	34,466,961.31	-26.83%	1) 减少工伤赔付 230 万 元；2) 按照规定报告期 少计提安全生产费和社 保支出计入成本所致。
财务费用	9,156,530.10	20,747,449.94	-55.87%	贴现利率降低
所得税费用	2,444,246.63	3,935,647.19	-37.89%	减少预缴所得税和汇算 清缴所得税
经营活动产生的现金流 量净额	-73,723,874.94	52,859,758.68	-239.47%	期末应收票据结算和应 收账款增加
投资活动产生的现金流 量净额	-1,567,984.45	-915,231.82	-71.32%	固定资产购置增加
筹资活动产生的现金流 量净额	-9,648,387.82	-19,434,718.28	-50.35%	贴现利率下降
现金及现金等价物净增 加额	-84,940,247.21	32,509,808.58	-361.28%	经营活动现金净流入、 投资活动净流入、筹资 活动净流入综合因素影 响。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

1) 报告期利润构成整体情况

单位名称	项目				
	营业收入	营业成本	期间费用	利润总额	净利润
四川圣达焦化有 限公司	313,911,034.04	268,694,665.62	14,900,281.62	22,162,950.82	19,718,704.19
攀枝花市圣达焦 化有限公司	233,884,160.91	220,016,809.82	8,964,464.94	999,998.38	999,998.38
华坪县圣达煤业 工贸有限公司	16,932,263.80	11,849,328.56	8,660,433.50	-3,828,785.59	-3,828,785.59

2)子公司报告期利润构成情况及其分析

单位名称		四川圣达焦化有限公司			
项目	报告期	上年同期	增减		
			金额	%	原因
营业收入	313,911,034.04	322,025,338.14	-8,114,304.10	-2.52%	销售量增加，价格下调，整体变化不大
营业成本	268,694,665.62	277,768,898.49	-9,074,232.87	-3.27%	产量增加，原材料价格下调，单位成本下降
期间费用	14,900,281.62	25,112,305.43	-10,212,023.81	-40.67%	社保支出随工资进入成本核算，贴现利率下降，报告期未计提安全生产费
利润总额	22,162,950.82	17,231,365.59	4,931,585.23	28.62%	上述综合因素影响的结果
净利润	19,718,704.19	14,328,219.15	5,390,485.04	37.62%	同上

单位名称		攀枝花市圣达焦化有限公司			
项目	报告期	上年同期	增减		
			金额	%	原因
营业收入	233,884,160.91	272,297,851.52	-38,413,690.61	-14.11%	下游需求不旺，价格持续下跌
营业成本	220,016,809.82	262,198,608.03	-42,181,798.21	-16.09%	原材料价格下跌，炉膛密封整改，单耗降低等致成本降低
期间费用	8,964,464.94	14,455,431.14	-5,490,966.20	-37.99%	贴现利率下降
利润总额	999,998.38	-12,625,334.58	13,625,332.96	107.92%	股权转让收益以及上述因素综合影响的结果
净利润	999,998.38	-12,625,334.58	13,625,332.96	107.92%	同上

单位名称		华坪县圣达煤业工贸有限公司			
项目	报告期	上年同期	增减		
			金额	%	原因
营业收入	16,932,263.80	23,813,685.05	-6,881,421.25	-28.90%	产销量减少、下游需求不旺，价格持续下跌
营业成本	11,849,328.56	12,143,458.64	-294,130.08	-2.42%	安全投入增加，产量下降，单位成本上升
期间费用	8,660,433.50	11,781,789.11	-3,121,355.61	-26.49%	工伤赔付减少
利润总额	-3,828,785.59	-698,236.16	-3,130,549.43	-448.35%	上述综合因素影响的结果
净利润	-3,828,785.59	-1,720,086.50	-2,108,699.09	-122.59%	同上

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司未披露相关经营计划，主要是行业无法计划。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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(%)
分行业						
炼焦行业	546,906,297.29	481,916,934.20	11.88%	-8.91%	-9.66%	0.73%
分产品						
焦炭产品	546,906,297.29	481,916,934.20	11.88%	-8.91%	-9.66%	0.73%
分地区						
西南地区	546,906,297.29	481,916,934.20	11.88%	-8.91%	-9.66%	0.73%

四、核心竞争力分析

单位	项目	报告期变化情况				净利润影响			
		报告期产量	上年同期产量	增减%	变动原因	报告期	上年同期	增减%	变动原因
华坪县圣达煤业工贸有限公司	采矿权	38,505.88	46,130.63	-16.53%	安全投入时间和金额增加，影响正常采矿进度	-3,828,785.59	-1,720,086.50	-122.59%	安全投入增加，产量下降单位成本上升；下游需求不旺、价格持续下跌。
四川圣达焦化有限公司	土地使用权	212,861.46	178,075.63	19.53%	德胜钢铁集团较上年同期需求增加	19,718,704.19	14,328,219.15	37.62%	贴现利率下降
	捣固焦及其生产线								
攀枝花市圣达焦化有限公司	顶装焦炉及其生产线	143,588.16	159,366.46	-9.90%	下游需求不旺	999,998.38	-12,625,334.58	107.92%	下游需求不旺价格持续下跌，报告期股权转让收益8,010,250.00元，贴现利率下降。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	0.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
四川圣达焦化有限公司	原煤采选、焦碳及其系列产品、石灰产品等	99.8%
攀枝花市圣达焦化有限公司	焦碳及其系列产品	99.8%

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川圣达焦化有限公司	子公司	炼焦行业	原煤采选、焦碳及其系列产品、石灰产品等	103,000,000.00	3,755,104,083.76	241,679,924.76	330,843,297.84	18,604,171.16	15,889,918.60
攀枝花市圣达焦化有限公司	子公司	炼焦行业	焦碳及其系列产品	50,000,000.00	187,817,722.73	33,874,787.81	233,884,160.91	7,969,858.41	999,998.38

六、对 2013 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

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

本报告期财务会计报告未经审计。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
公司本报告期不进行利润分配，亦不实施资本公积金转增股本。

十一、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
2013年01月04日	至2013年6月28日 公司证券部办公室	电话沟通	个人	个人投资者	1、公司现阶段基本情况； 2、重大资产重组进展情况； 3、业绩预告披露情况等（2013年1月4日至6月28日）。提供的资料：无。
2013年06月20日	公司会议室	实地调研	机构	德意志银行香港分行副总裁；长盛基金管理公司高级研究员；富达基金(香港)有限公司人员；南山人寿保险股份有限公司证券投资部人员。	1、公司近期基本情况； 2、公司未来发展计划； 3、国际国内焦炭行业走势。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告: 中国石油天然气股份有限公司四川乐山销售分公司, 被告: 四川圣达焦化有限公司。2008年11月3日, 本公司子公司圣达焦化有限公司收到四川省乐山市中级人民法院关于中国石油天然气股份有限公司四川乐山销售分公司(以下简称中石油乐山分公司)就一般买卖合同纠纷起诉我公司子公司圣达焦化的应诉通知书及起诉状, 案号为(2008)乐民初字第48号。原告中石油乐山分公司要求: 1、被告立即向原告支付购油款94,072,847.53元, 并从2006年11月1日开始按照银行同期贷款利息支	9,407.28	否	截至2013年6月30日, 该案仍处于上诉期间。	截至2013年6月30日, 该案仍处于上诉期间。	截至2013年6月30日, 该案仍处于上诉期间。	2008年11月04日	1、2008年11月4日披露《重大诉讼公告》, 公告编号2008-054; 2、2011年6月8日披露《重大诉讼进展公告》, 公告编号2011-013; 3、2011年6月21日披露《重大诉讼进展公告》, 公告编号2011-017。以上公告均披露在公司指定披露网站"巨潮资讯网"及"中国证券报"上。

付资金占用费到全部油款付清时止；2、由被告承担本案的诉讼费用。									
---------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期尚未实施股权激励。

五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	销售产品	焦炭	市场价		5,613.94	10.25%	先货后款		2013年04月25日	公告名称:《2013年日常关联交易公告》;公告编号:2013-013;披露日期:2013年4月25日;披露媒体:中国证券报及巨潮资讯网。
合计				--	--	5,613.94	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				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(如有)				关联交易总额预计 5000 万元—20000 万元,报告期交易总额 5,613.94 万元。							

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	公司产品一焦炭，为关联方重要原材料；同时，在竞争日趋激烈的市场环境下，该关联方也成为公司的重要客户，近年来销售份额占合并报表的 10% 左右。
-------------------------	---

2、共同对外投资的重大关联交易

不适用。

六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 租赁情况

租赁情况说明

- (1) 本期内未发生作为出租人参与经营租赁。
- (2) 本期内未发生作为承租人参与的重大经营租赁。

2006年11月圣达能源公司将煤焦化设备投入到本公司子公司攀枝花焦化公司后，已不再生产焦炭产品，与生产焦炭产品相关的房产和土地因过户等原因暂未投入，今后将积极同相关部门协调解决此问题，尽快将房产和土地资产投入到攀枝花焦化公司。根据会议纪要精神，在圣达能源公司的房产和土地投入之前，由攀枝花焦化公司使用，按圣达能源公司账面房屋和土地的折旧和摊销金额为限，2007年度每月支付管理费用13.00万元，2009年5月份开始每月支付管理费用177,103.00元。

根据圣达能源公司账面房屋和土地的折旧、摊销及其相应的税费，对租赁费进行调整。经双方协商，公司与圣达能源公司于2009年2月25日又续签协议，每月支付管理费248,000.00元。2013年继续按此标准执行。

- (3) 截止2013年6月30日，圣达焦化公司的下列固定资产继续经营租赁：

公司控股子公司—四川圣达焦化有限公司于二〇一〇年五月三十一日与公司主要客户之一四川德胜集团钢铁有限公司签署战略合作框架协议，其中第二条约定：由四川德胜钢铁集团有限公司或其指定的第三方租赁四川圣达焦化有限公司的石灰加工线，租金200万元/年，租期暂定10年，10年后可续租。

根据该项战略合作框架协议，由乐山市瑞达利矿业有限公司（甲方）、四川圣达焦化有限公司（乙方）、四川德胜钢铁集团有限公司（丙方）于2010年6月20日签订了石灰生产加工系统租赁合同。租赁资产包括石灰生产加工系统涉及场地、设备、办公等完整资产；租赁资产原值、累计折旧、净值；租期10年（2010年6月20日至2020年6月19日）；年租金200万元；租赁资产账面价值情况如下（不含土地）：

原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
办公设备	16,250.00			16,250.00
建筑物	8,643,821.22			8,643,821.22
机器设备	30,980,519.90			30,980,519.90
合计	39,640,591.12			39,640,591.12
累计折旧				
办公设备	15,437.50			15,437.50
建筑物	2,709,215.00	207,451.56		2,916,666.56

机器设备	19,306,249.52	1,468,477.20		20,774,726.72
合计	22,030,902.02	1,675,928.76	-	23,706,830.78
账面价值	17,609,689.10			15,933,760.34

(4) 本期内未发生融资租赁的事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、其他重大交易

1. 子公司间转让股权

(2) 涉及金额

根据本公司控股子公司—圣达焦化和攀枝花焦化签署的股权收购协议，本次交易相关股权转让价格的定价依据将根据经审计的2012年12月31日所反映的圣达工贸净资产值为基础，结合交易标的实际情况，由双方协商确定。根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对圣达工贸2012年12月31日为基准日的审计结果，圣达工贸净资产4,290.94万元，每股净资产为1.43元，此次关联交易股权转让定价如下：圣达焦化以自有资金收购攀枝花焦化持有的圣达工贸2,050万股，按照经审计的2012年12月31日的每股净资产1.43元作价2,932.00万元。

(2) 对财务状况和经营成果的影响

圣达工贸系本公司100%控股孙公司，股权转让对财务状况和经营成果的影响仅限于对前期收购股权形成资本公积的调整。

七、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	四川圣达集团有限公司	承诺自公告（2013年6月8日《关于终止筹划重大资产重组事项的公告》）刊登之日起三个月内不再筹划重大资产重组事项。	2013年06月08日	2013年6月8日至2013年9月8日(三个月)	履行中
承诺是否及时履行	是				

八、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

九、其他重大事项的说明

1、重大资产重组事项说明

(1) 重大资产重组事项情况简述

公司因筹划重大资产重组事项，公司股票（简称：四川圣达、代码：000835）自2012年10月8日开市起停牌。

在本次重大资产重组中，我公司拟向四川科亨矿业（集团）有限公司定向发行股份购买其子公司广安科塔金属有限公司的控股权，同时募集配套资金。公司于2012年12月19日召开第七届董事会第四次会议，会议审议通过了关于公司向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金预案等重大资产重组相关事项。2012年12月21日，公司披露了《四川圣达实业股份有限公司向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金预案》及相关公告，公司股票在深圳证券交易所复牌。

本报告期内，公司已终止筹划本次重大资产重组事项。终止原因：由于广安科塔金属有限公司未能在2013年6月之前取得通过环保验收的相关手续，因此本公司无法在规定的时间内召开第二次董事会审议重大资产重组相关事项，导致本次重大资产重组难以继续推进。为了维护全体股东的利益，公司决定终止筹划本次重大资产重组事项。

公司于2013年6月8日在巨潮资讯网及《中国证券报》上披露了《四川圣达实业股份有限公司关于终止筹划重大资产重组事项的公告》。本公司承诺自本公告刊登之日起三个月内不再筹划重大资产重组事项。

(2) 相关公告索引：

序号	公告编号	公告名称	披露日期	披露媒体
1	2012-031	四川圣达董事会关于重大资产重组停牌公告	2012年10月08日	巨潮资讯网、 中国证券报
2	2012-032	四川圣达重大资产重组进展公告	2012年10月15日	巨潮资讯网、 中国证券报
3	2012-034	四川圣达重大资产重组进展公告	2012年10月22日	巨潮资讯网、 中国证券报
4	2012-037	四川圣达重大资产重组进展公告	2012年10月29日	巨潮资讯网、 中国证券报
5	2012-039	四川圣达重大资产重组进展公告	2012年11月05日	巨潮资讯网、 中国证券报
6	2012-040	四川圣达重大资产重组延期复牌公告	2012年11月07日	巨潮资讯网、 中国证券报
7	2012-041	四川圣达重大资产重组进展公告	2012年11月14日	巨潮资讯网、 中国证券报
8	2012-042	四川圣达重大资产重组进展公告	2012年11月21日	巨潮资讯网、 中国证券报

9	2012-043	四川圣达重大资产重组进展公告	2012年11月28日	巨潮资讯网、 中国证券报
10	2012-044	四川圣达重大资产重组进展公告	2012年12月05日	巨潮资讯网、 中国证券报
11	2012-046	四川圣达重大资产重组延期复牌公告	2012年12月07日	巨潮资讯网、 中国证券报
12	2012-047	四川圣达重大资产重组进展公告	2012年12月14日	巨潮资讯网、 中国证券报
13	-	四川圣达向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金预案	2012年12月21日	巨潮资讯网、 中国证券报
14	2012-048	四川圣达第七届董事会第四次会议决议公告	2012年12月21日	巨潮资讯网、 中国证券报
15	2012-049	四川圣达第七届监事会第四次会议决议公告	2012年12月21日	巨潮资讯网、 中国证券报
16	2012-050	四川圣达董事会关于重大资产重组存在交易异常的风险提示公告	2012年12月21日	巨潮资讯网、 中国证券报
17	2012-051	四川圣达关于补充公告《公司董事会关于重组履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明》的公告	2012年12月22日	巨潮资讯网、 中国证券报
18	2013-003	四川圣达重大资产重组进展公告	2013年01月21日	巨潮资讯网、 中国证券报
19	2013-004	四川圣达重大资产重组进展公告	2013年02月20日	巨潮资讯网、 中国证券报
20	2013-005	四川圣达重大资产重组进展公告	2013年03月22日	巨潮资讯网、 中国证券报
21	2013-008	四川圣达重大资产重组进展公告	2013年04月22日	巨潮资讯网、 中国证券报
22	2013-018	四川圣达重大资产重组进展公告	2013年05月17日	巨潮资讯网、 中国证券报
23	2013-021	四川圣达关于终止筹划重大资产重组事项的公告	2013年06月08日	巨潮资讯网、 中国证券报

2、公司控股股东及其他关联方占用资金情况、担保情况的专项说明

1) 截止2013年6月30日,公司控股股东及其他关联方占用资金的原因、资金占用的时点金额(余额)、累计占用金额(累计额)、资金占用方名称、占用方式:

四川圣达实业股份有限公司2013年半年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2013年期初占用资金余额	2013年1-6月累计发生金额(不含占用利息)	2013年1-6月度占用资金的利息	2013年1-6月偿还累计发生金额	2013年6月占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制	四川省富邦钒钛制	同一实际控制人	应收账款	26,454,294.88	70,320,901.29		39,050,334.79	19,724,861.38	销货款	经营性占用
			应收票据	4,000,000.00				42,000,000.00	销货款	经营性占用

人及其附属企业	动鼓有限公司										
小计	-	-	-	30,454,294.88	70,320,901.29	-	39,050,334.79	61,724,861.38	-	-	
上市公司及其附属企业											
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
关联自然人及其控制的法人											
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他关联人及其附属企业											
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
总计	-	-	-	30,454,294.88	70,320,901.29	-	39,050,334.79	61,724,861.38	-	-	

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	0	0%						0	0%
1、国家持股	0	0%						0	0%
2、国有法人持股	0	0%						0	0%
3、其他内资持股	0	0%						0	0%
其中：境内法人持股	0	0%						0	0%
境内自然人持股	0	0%						0	0%
4、外资持股	0	0%						0	0%
其中：境外法人持股	0	0%						0	0%
境外自然人持股	0	0%						0	0%
5、高管股份	0	0%						0	0%
二、无限售条件股份	305,370,000	100%						305,370,000	100%
1、人民币普通股	305,370,000	100%						305,370,000	100%
2、境内上市的外资股	0	0%						0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%						0	0%
4、其他	0	0%						0	0%
三、股份总数	305,370,000	100%						305,370,000	100%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		68,193						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
四川圣达集团有限公司	境内非国有法人	11.81%	36,077,488		0	36,077,488	质押	36,000,000
宋金界	境内自然人	0.43%	1,320,411		0			
林高	境内自然人	0.37%	1,118,711		0			
余斌	境内自然人	0.36%	1,094,700		0			
谌玮琳	境内自然人	0.32%	972,903		0			
张颖	境内自然人	0.25%	748,700		0			
喻乐意	境内自然人	0.23%	701,070		0			
罗雪岸	境内自然人	0.2%	602,150		0			
王蓉蓉	境内自然人	0.2%	596,000		0			
周建忠	境内自然人	0.18%	560,000		0			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期末持有公司 5% 以上股份的股东仅有四川圣达集团有限公司，四川圣达集团有限公司与社会公众股股东之间不存在关联关系及一致行动人关系，社会公众股股东之间未知是否存在关联关系及一致行动人关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
四川圣达集团有限公司	36,077,488	人民币普通股	36,077,488					
宋金界	1,320,411	人民币普通股	1,320,411					

林高	1,118,711	人民币普通股	1,118,711
余斌	1,094,700	人民币普通股	1,094,700
湛玮琳	972,903	人民币普通股	972,903
张颖	748,700	人民币普通股	748,700
喻乐意	701,070	人民币普通股	701,070
罗雪岸	602,150	人民币普通股	602,150
王蓉蓉	596,000	人民币普通股	596,000
周建忠	560,000	人民币普通股	560,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	报告期末持有公司 5%以上股份的股东仅有四川圣达集团有限公司，四川圣达集团有限公司与社会公众股东之间不存在关联关系及一致行动人关系，社会公众股股东之间未知是否存在关联关系及一致行动人关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙自力	副董事长	离职	2013 年 04 月 18 日	个人原因

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川圣达实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	18,151,142.30	103,104,101.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	123,013,097.04	29,995,967.05
应收账款	134,945,858.59	119,825,045.05
预付款项	34,326,946.13	31,225,367.19
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	3,726,597.40	3,041,162.02
买入返售金融资产		
存货	114,528,598.46	179,949,093.89
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,810.37	2,588,840.13
流动资产合计	428,701,050.29	469,729,576.44

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		
投资性房地产		
固定资产	107,237,625.84	119,500,945.44
在建工程		
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	55,174,373.72	58,559,735.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,802,283.57	2,121,043.88
递延所得税资产	1,232,870.52	328,224.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	165,447,153.65	180,509,949.20
资产总计	594,148,203.94	650,239,525.64
流动负债：		
短期借款	85,000,000.00	85,000,000.00
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		55,000,000.00
应付账款	49,176,978.57	62,476,711.55
预收款项	20,830,584.96	19,398,933.50
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,176,703.69	3,181,711.85
应交税费	-3,278,629.23	-4,984,454.15

应付利息	91,266.67	100,393.33
应付股利	96,188.00	351,141.78
其他应付款	9,221,015.16	4,036,367.19
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	164,314,107.82	224,560,805.05
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	250,000.00	250,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	300,000.00	300,000.00
非流动负债合计	550,000.00	550,000.00
负债合计	164,864,107.82	225,110,805.05
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	305,370,000.00	305,370,000.00
资本公积	10,538,768.03	11,490,288.90
减：库存股		
专项储备	39,456,577.45	38,196,430.60
盈余公积	41,804,074.64	41,804,074.64
一般风险准备		
未分配利润	31,582,813.52	27,769,643.81
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	428,752,233.64	424,630,437.95
少数股东权益	531,862.48	498,282.64
所有者权益（或股东权益）合计	429,284,096.12	425,128,720.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计	594,148,203.94	650,239,525.64

法定代表人：常锋

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：胥敬连

2、母公司资产负债表

编制单位：四川圣达实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	7,240,675.62	41,394,923.97
交易性金融资产		
应收票据	22,712,282.11	
应收账款	1,238,065.27	1,238,065.27
预付款项	108,963,271.23	170,863,454.52
应收利息		
应收股利		
其他应收款	46,623,296.53	14,570,956.42
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,810.37	8,810.37
流动资产合计	186,786,401.13	228,076,210.55
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	242,345,845.09	242,345,845.09
投资性房地产		
固定资产	2,874,560.46	3,729,081.14
在建工程		
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		
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	487,898.87	706,928.95
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	245,708,304.42	246,781,855.18
资产总计	432,494,705.55	474,858,065.73
流动负债：		
短期借款	35,000,000.00	35,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		55,000,000.00
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	200,762.61	243,890.75
应交税费	21,664.49	26,193.59
应付利息		
应付股利		
其他应付款	281,022.60	275,148.22
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	35,503,449.70	90,545,232.56
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	35,503,449.70	90,545,232.56
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	305,370,000.00	305,370,000.00
资本公积		
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	41,804,074.64	41,804,074.64
一般风险准备		
未分配利润	49,817,181.21	37,138,758.53
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	396,991,255.85	384,312,833.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计	432,494,705.55	474,858,065.73

法定代表人：常锋

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：胥敬连

3、合并利润表

编制单位：四川圣达实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	547,906,297.29	601,401,135.91
其中：营业收入	547,906,297.29	601,401,135.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	534,367,759.11	603,233,864.79
其中：营业成本	483,628,540.20	535,145,961.18
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	1,648,980.41	1,529,186.04
销售费用	3,147,309.42	3,047,842.97
管理费用	25,220,545.64	34,466,961.31
财务费用	9,156,530.10	20,747,449.94
资产减值损失	11,565,853.34	8,296,463.35
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,538,538.18	-1,832,728.88
加：营业外收入	69,310.07	142,342.45
减：营业外支出	7,316,852.07	503,693.52
其中：非流动资产处置损失	171,184.64	5,620.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,290,996.18	-2,194,079.95
减：所得税费用	2,444,246.63	3,935,647.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,846,749.55	-6,129,727.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润	3,846,749.55	-6,129,727.14
归属于母公司所有者的净利润	3,813,169.71	-6,130,782.44
少数股东损益	33,579.84	1,055.30
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0125	-0.0201
（二）稀释每股收益	0.0125	-0.0201
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	3,846,749.55	-6,129,727.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,813,169.71	-6,130,782.44
归属于少数股东的综合收益总额	33,579.84	1,055.30

法定代表人：常锋

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：胥敬连

4、母公司利润表

编制单位：四川圣达实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	19,412,206.88	45,363,354.08
减：营业成本	19,301,104.54	45,134,088.90

营业税金及附加	137,138.63	4,676.98
销售费用		
管理费用	4,393,217.34	5,194,085.43
财务费用	605,987.76	1,718,643.11
资产减值损失		-42,601.65
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）	17,711,340.11	13,358,902.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,686,098.72	6,713,363.45
加：营业外收入		
减：营业外支出	7,676.04	1,187.50
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,678,422.68	6,712,175.95
减：所得税费用		10,650.41
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,678,422.68	6,701,525.54
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0415	0.0219
（二）稀释每股收益	0.0415	0.0219
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	12,678,422.68	6,701,525.54

法定代表人：常锋

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：胥敬连

5、合并现金流量表

编制单位：四川圣达实业股份有限公司

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	534,344,075.76	684,984,219.78
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	2,272,328.18	2,334,111.39
经营活动现金流入小计	536,616,403.94	687,318,331.17
购买商品、接受劳务支付的现金	536,183,096.79	567,422,825.67
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	24,579,645.63	21,864,761.61
支付的各项税费	34,951,439.44	30,068,200.07
支付其他与经营活动有关的现金	14,626,097.02	15,102,785.14
经营活动现金流出小计	610,340,278.88	634,458,572.49
经营活动产生的现金流量净额	-73,723,874.94	52,859,758.68
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	76,000.00	86,720.00
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	76,000.00	86,720.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,643,984.45	1,001,951.82

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	1,643,984.45	1,001,951.82
投资活动产生的现金流量净额	-1,567,984.45	-915,231.82
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		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,648,387.82	18,598,941.88
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		835,776.40
筹资活动现金流出小计	9,648,387.82	19,434,718.28
筹资活动产生的现金流量净额	-9,648,387.82	-19,434,718.28
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	-84,940,247.21	32,509,808.58
加：期初现金及现金等价物余额	103,104,101.11	55,261,563.21
六、期末现金及现金等价物余额	18,163,853.90	87,771,371.79

法定代表人：常锋

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：胥敬连

6、母公司现金流量表

编制单位：四川圣达实业股份有限公司

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		45,400,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,818,254.51	42,039,724.39
经营活动现金流入小计	15,818,254.51	87,439,724.39
购买商品、接受劳务支付的现金		44,300,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	882,340.06	843,973.95
支付的各项税费	234,193.43	140,899.12
支付其他与经营活动有关的现金	65,442,709.48	17,883,710.22
经营活动现金流出小计	66,559,242.97	63,168,583.29
经营活动产生的现金流量净额	-50,740,988.46	24,271,141.10
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	17,711,340.11	13,358,902.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	17,711,340.11	13,358,902.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,850.00	81,460.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,850.00	81,460.00
投资活动产生的现金流量净额	17,701,490.11	13,277,442.14
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		
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		
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,114,750.00	1,718,643.11
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,114,750.00	1,718,643.11
筹资活动产生的现金流量净额	-1,114,750.00	-1,718,643.11
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	-34,154,248.35	35,829,940.13
加：期初现金及现金等价物余额	41,394,923.97	16,903,772.93
六、期末现金及现金等价物余额	7,240,675.62	52,733,713.06

法定代表人：常锋

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：胥敬连

7、合并所有者权益变动表

编制单位：四川圣达实业股份有限公司

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	305,370,000.00	11,490,288.90		38,196,430.60	41,804,074.64		27,769,643.81		498,282.64	425,128,720.59
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	305,370,000.00	11,490,288.90		38,196,430.60	41,804,074.64		27,769,643.81		498,282.64	425,128,720.59
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-951,520.87		1,260,146.85			3,813,169.71		33,579.84	4,155,375.53
(一) 净利润							3,813,169.71		33,579.84	3,846,749.55
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							3,813,169.71		33,579.84	3,846,749.55
(三) 所有者投入和减少资本		-951,520.87								-951,520.87

		0.87							7
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		-951,520.87							-951,520.87
(四) 利润分配									
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									
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				1,260,146.85					1,260,146.85
1. 本期提取				1,328,452.87					1,328,452.87
2. 本期使用				68,306.02					68,306.02
(七) 其他									
四、本期期末余额	305,370,000.00	10,538,768.03		39,456,577.45	41,804,074.64		31,582,813.52	531,862.48	429,284,096.12

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	305,370,000.00	11,490,288.90		29,990,590.77	41,804,074.64		62,515,377.15		539,706.16	451,710,037.62

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、本年年初余额	305,370,000.00	11,490,288.90		29,990,590.77	41,804,074.64		62,515,377.15	539,706.16	451,710,037.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				8,205,839.83			-34,745,733.34	-41,423.52	-26,581,317.03
（一）净利润							-34,745,733.34	-41,423.52	-34,787,156.86
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							-34,745,733.34	-41,423.52	-34,787,156.86
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 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									
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				8,205,839.83					8,205,839.83
（六）专项储备				8,205,839.83					8,205,839.83
1. 本期提取				8,946,176.29					8,946,176.29

2. 本期使用				-740,336.46						-740,336.46
(七) 其他										
四、本期期末余额	305,370,000.00	11,490,288.90		38,196,430.60	41,804,074.64		27,769,643.81		498,282.64	425,128,720.59

法定代表人：常锋

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：胥敬连

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：四川圣达实业股份有限公司

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	305,370,000.00				41,804,074.64		37,138,758.53	384,312,833.17
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	305,370,000.00				41,804,074.64		37,138,758.53	384,312,833.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							12,678,422.68	12,678,422.68
（一）净利润							12,678,422.68	12,678,422.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							12,678,422.68	12,678,422.68
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 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								
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	305,370,00 0.00				41,804,074 .64		49,817,181 .21	396,991,25 5.85

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	305,370,00 0.00				41,804,074 .64		56,367,490 .36	403,541,56 5.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	305,370,00 0.00				41,804,074 .64		56,367,490 .36	403,541,56 5.00
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）							-19,228,73 1.83	-19,228,73 1.83
（一）净利润							-19,228,73 1.83	-19,228,73 1.83
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-19,228,73 1.83	-19,228,73 1.83
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								

3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 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								
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	305,370,00 0.00				41,804,074 .64		37,138,758 .53	384,312,83 3.17

法定代表人：常锋

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：胥敬连

三、公司基本情况

四川圣达实业股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）原名为上海隆源双登实业股份有限公司，前身为北京隆源双登实业股份有限公司。1993年11月经原国家对外贸易经济合作部[(1993)外经贸资二函第743号]批准，以原北京隆源电子科技有限公司为基础改制，采取发起设立方式设立的外商投资股份有限公司。后经原国家科学技术委员会[国科函证字(1997)072号]和中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）[证监发字(1998)141号、142号]批准，由发起设立转变为募集设立公司。1994年1月19日取得由北京市工商行政管理局颁发的注册号为企合京总字第007317号的企业法人营业执照。1998年经中国证监会[证监发字(1998)141号和142号]批准，公司于1998年6月8日向社会公开发行境内上市人民币普通股（A股）1,350万股（含公司职工股135万股），总股本增至5,400万股。1999年6月25日社会公众股A股1,215万股在深圳证券交易所挂牌交易，1999年12月27日公司职工股135万股在深圳证券交易所挂牌交易，股票代码为000835。

经过2002年半年度转增股本和分红派息，即用资本公积向全体股东每10股转增9股、用未分配利润向全体股东每10股送红股1股，共计增加股本5,400万股，总股本增至10,800万股（其中流通股2,700万股）。公司2002年第1次临时股东大会审议通过修改《公司章程》的决议，决定将公司名称更名为上海隆源双登实业股份有限公司，注册地址迁往上海。变更后公司注册地址为上海市浦东新区杨高中路1900号27栋208室，变更后的企业法人营业执照号为企股沪总字第032608号。

2003年12月28日，新兴创业投资管理有限公司与四川圣达集团有限公司（以下简称圣达集团公司）签定股份转让协议，将其持有的公司1,833.84万股（占总股本的16.98%）中的1,080万股（占总股本的10%）股份转让给圣达集团公司。2004年2月8日，洋浦吉晟实业发展有限公司与圣达集团公司签定股

份转让协议，将其持有的2,025万股（占总股本的18.75%）股份转让给圣达集团公司。至此，圣达集团公司持有公司3,105万股股份，成为公司第1大股东。2004年12月21日，新兴创业投资管理有限公司与乐山海川机械化工工程有限公司签署《股权转让协议》，将其持有的公司753.84万股法人股转让给乐山海川机械化工工程有限公司。经公司2005年第2次临时股东大会审议通过，将公司名称变更为现名称并将注册地迁至成都，变更后注册地为成都市高新区紫薇东路16号，工商变更登记手续已于2006年3月20日办理完毕，变更后企业法人营业执照注册号为企股川总字第02859号。

2006年4月24日，经公司股权分置改革相关股东会议审议通过股权分置股改方案，即原非流通股股东向流通股股东支付对价，流通股股东每10股获得3股的股份，原非流通股获得上市流通的权利，成为有限售条件的流通股，股权分置改革完成后的股本结构如下：

股东名称/类别	股改前		股改后	
	持股数（股）	比例	持股数（股）	比例
一、有限售条件的流通股	81,000,000	75.00%	72,900,000	67.50%
中方股东：	46,364,400	42.93%	41,727,960	38.64%
四川圣达集团有限公司	31,050,000	28.75%	27,945,000	25.88%
深圳市巨擘网投资有限公司	7,776,000	7.20%	6,998,400	6.48%
乐山海川机械化工工程有限公司	7,538,400	6.98%	6,784,560	6.28%
外方股本：	34,635,600	32.07%	31,172,040	28.86%
香港中泛投资有限公司	17,317,800	16.035%	15,586,020	14.43%
香港怡威发展有限公司	17,317,800	16.035%	15,586,020	14.43%
二、无限售条件的流通股	27,000,000	25.00%	35,100,000	32.50%
合计	108,000,000	100.00%	108,000,000	100.00%

2007年5月8日，公司实施2006年度的10股送4.5股转0.5股、派0.5元送转方案后，持有股份及其结构如下：

股东名称/类别	送转前		送转后	
	持股数	所占比例	持股数	所占比例
一、有限售条件的流通股	72,900,000	67.50%	109,350,000	67.50%
四川圣达集团有限公司	27,945,000	25.88%	41,917,500	25.88%
香港中泛投资有限公司	15,586,020	14.43%	23,379,030	14.43%
香港怡威发展有限公司	15,586,020	14.43%	23,379,030	14.43%
深圳市巨擘网投资有限公司	6,998,400	6.48%	10,497,600	6.48%
乐山海川机械化工工程有限公司	6,784,560	6.28%	10,176,840	6.28%
二、无限售条件的流通股	35,100,000	32.50%	52,650,000	32.50%
合计	108,000,000	100.00%	162,000,000	100.00%

2008年4月11日，商务部[商资批（2008）489号]《关于同意四川圣达股份实业有限公司增资的批

复》同意公司增资，增加的注册资本经原四川君和会计师事务所[君和验字（2008）第1008号]审验，公司于2008年6月10日办理完毕工商变更登记手续。

根据公司变更后的510000400003805号企业法人营业执照记载：住所成都市高新区紫薇东路16号，法定代表人王光友，注册资本壹亿陆仟贰佰万元人民币，实收资本壹亿陆仟贰佰万元人民币，公司类型股份有限公司（台港澳与境内合资、上市），经营范围焦炭及其系列产品的生产、销售；石灰、电石、烧碱、PVC树脂及其加工产品的生产、销售；建筑材料、五金交电批发；科技开发等（以上经营范围不涉及出口许可证、配额产品；不包括国家限制外商投资的产品；涉及许可经营的凭许可经营。），股东（发起人）乐山海川机械化工有限公司、社会公众股、深圳市巨擎网投资有限公司、圣达集团公司、香港中泛投资有限公司、香港怡威发展有限公司。营业期限自一九九四年一月十九日至二一零零年一月十九日。

2008年5月5日，公司实施2007年度的10股送4.5股、派0.5元送转方案后，注册资本增加7,290万元，注册资本增加到23,490万元。2008年11月24日，商务部[商资批（2008）1416号]《关于同意四川圣达股份实业有限公司增资及股权变更的批复》同意公司以分红派息方案增加股本，增加的注册资本经原四川君和会计师事务所[君和验字（2008）第1023号]验资报告审验，工商变更登记手续于2009年1月16日办理完毕。截止2008年12月31日，持有限售股份的股东持股情况如下：

序号	股东名称	持股份数	比例	限售股份
1	四川圣达集团有限公司	39,290,375	16.73%	37,290,375
2	中泛投资有限公司	10,409,594	4.43%	10,409,594
3	怡威发展有限公司	10,409,593	4.43%	10,409,593

2009年5月6日，公司实施2008年度每10股送3股、派0.4元的送转方案前后股本结构如下：

股东名称/类别	送转前		送转后	
	持股数（股）	所占比例%	持股数（股）	所占比例%
四川圣达集团有限公司	37,290,375	15.88	48,477,488	15.88
中泛投资有限公司	10,409,593	4.43	13,532,471	4.43
怡威发展有限公司	10,409,594	4.43	13,532,472	4.43
社会公众股	176,790,438	75.26	229,827,569	75.26
合计	234,900,000	100.00	305,370,000	100.00

根据股改承诺，于2009年5月25日办理解除限售后，截至2009年6月30日的股本结构如下：

股东名称/类别	有限售流通股		非限售流通股		合计	
	持股数	所占比	持股数（股）	所占比	持股数（股）	所占比
四川圣达集团有限公司			36,077,488	11.81	36,077,488	11.81
社会公众股			269,292,512	88.19	269,292,512	88.19
合计			305,370,000	100.00	305,370,000	100.00

公司实施2008年度每10股送红股3股送转方案后，注册资本增加7,047万元，增加到30,537万元。公司已获商务部批文，增加的注册资本经信永中和会计师事务所成都分所[XYZH/2009CDA3045号验资报告]审验，工商变更登记手续已办理完毕。

根据2009年8月12日四川省商务厅《关于四川圣达实业股份有限公司由外商投资股份有限公司变

更为内资股份有限公司的答复函》和截止2009年6月30日的股东名册所载明的公司股份结构，公司向四川省商务厅申请缴销《台港澳侨投资企业批准证书》，已经四川省工商行政管理局2010年2月9日核准登记，公司由外商投资股份有限公司（上市公司）变更为内资股份有限公司（上市公司）。

公司属炼焦行业，经营范围：一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：炼焦；合成材料制造；矿产品、建筑材料及化工产品的批发；技术推广服务。主要产品焦炭、粗苯、焦油、煤等。

公司之母公司为圣达集团公司，最终实际控制人为陈永洪。股东大会是公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

公司无分公司，子公司是四川圣达焦化有限公司、攀枝花市圣达焦化有限公司。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本集团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

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对本集团在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本集团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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

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。公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。
- 2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

(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

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本集团按照投资目的和经济实质将公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本集团初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，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损益外，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。④其他金融负债按摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然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使企业面临的风险水平。

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，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；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。公司有充分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。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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。如果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

无。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、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可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(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	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提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

(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
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	1%	1%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	30%	30%
5 年以上	50%	50%

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**

本集团存货主要包括原材料、包装物、产成品、在产品、自制半成品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

领用、发出原材料、库存商品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

本集团在报告期末对存货按账面成本与可变现净值孰低计价，按类别比较存货的账面成本与可变现净值，以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，确认为当期损益。

库存商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货实行永续盘存制，在报告期末、固定时间或日常生产经营当中，对存货进行定期或不定期地盘点或抽盘，对盘盈盘亏的存货按照具体情况根据公司管理权限进行处理。

(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

低值易耗品于领用时实行一次性摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

生产领用的包装物直接计入成本费用。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；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投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法

核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，按照公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

公司对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，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；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对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，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

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投资收益。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权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在资产负债表日对长期股权投资进行减值测试，发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。减值损失一经计提，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等四大类，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
电子设备	3	5%	31.67%
运输设备	4	5%	23.75%
机器设备--专用设备	10	5%	9.5%
机器设备	5	5%	19.4%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在下列减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。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) 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

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用可直接归属于符合资本化条件的资产购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用应当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

借款费用可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

本集团无形资产包括土地使用权和采矿权等，初始计量是按公司取得该项资产或评估机构的评估价值并经投资各方确认的价值确定的，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。公司在取得无形资产时将分析判断其使用寿命。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权按土地使用权证所列的使用年限或取得时的剩余年限平均摊销；采矿权按经评估的可采资源储量年限平均摊销；摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

项目	预计使用寿命	依据
采矿权	6 年	根据可采资源储量确定
土地使用权	50 年	根据土地使用权证所列的使用年限
软件使用权	10 年	根据软件的使用期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(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

公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

20、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。开办费从企业开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，公司将其确认为负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(3) 确认提供劳务收入的依据

公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入；

提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 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

- 1) 根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。
- 2) 根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。
- 3) 根据实际测定的完工进度确定。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是指公司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。公司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。

(2) 会计处理方法

政府补助在公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。资产、负债的账面价值与其计税基础不同产生可抵扣暂时性差异的，在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用该可抵扣暂时性差异时，应当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，确认相关的递延所得税资产。有关交易或事项发生时，对税前会计利润或是应纳税所得额产生影响的，所确认的递延所得税资产应作为利润表中所得税费用的调整；有关的可抵扣暂时性差异产生于直接计入所有者权益的交易或事项的，确认的递延所得税资产也应计入所有者权益；企业合并中取得的有关资产、负债产生的可抵扣暂时性差异，其所得税影响应相应调整合并中确认的商誉或是应计入合并当期损益的金额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债产生于应纳税暂时性差异。因应纳税暂时性差异在转回期间将增加企业的应纳税所得额和应交所得税，导致企业经济利益的流出，在其发生当期，构成企业应支付税金的义务，应作为负债确认。确认应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债时，交易或事项发生时影响到会计利润或应纳税所得额的，相关的所得税影响应作为利润表中所得税费

用的组成部分；与直接计入所有者权益的交易或事项相关的，其所得税影响应减少所有者权益；与企业合并中取得资产、负债相关的，递延所得税影响应调整购买日应确认的商誉或是计入合并当期损益的金额。

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。本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，本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。本公司作为承租方时，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。

(3) 售后租回的会计处理

1) 售后租回交易形成融资租赁

承租人对售后租回交易中售价与资产账面价值的差额应通过“递延收益——未实现售后租回损益(融资租赁)”科目进行核算，分摊时，按既定比例减少未实现售后租回损益，同时相应增加或减少折旧费用。

2) 售后租回交易形成经营租赁

企业售后租回交易认定为经营租赁的，在确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额计入当期损益。如果售后租回交易不是按照公允价值达成的，有关损益应于当期确认；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿的，应将其递延，并按与确认租金费用一致的方法分摊于预计的资产使用期限内；售价高于公允价值的，其高于公允价值部分应予以递延，并在预计的资产使用期限内分摊。

29、持有待售资产

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

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

本报告期未发现前期会计差错。

(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

(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

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 非金融长期资产减值

公司于报告日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，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。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。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) 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。

(2) 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

(3) 职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿计入当期损益。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施,同时公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,计入当期损益。

(4) 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

(5) 分部信息

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部。经营分部,是指集团内同时满足下列条件的组成部分:该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(6) 终止经营

终止经营是指公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分,该组成部分按照公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的公司组成部分被划归为持有待售:公司已经就处置该组成部分作出决议、公司已经与受让方签订不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售产品产生的增值额	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税税额	5%；7%
其中：母公司	应纳税所得额	25%
子公司四川圣达焦化有限公司	应纳税所得额	15%
子公司攀枝花市圣达焦化有限公司	应纳税所得额	25%
孙公司华坪县圣达煤业工贸有限公司	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
其他税种		按国家规定缴纳

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

子公司四川圣达焦化有限公司当地税务主管部门根据财税【2011】58号文件第二条规定，在税收征管系统将企业所得税率调整为15%。执行期为2011年1月1日至2020年12月31日。享受西部大开发企业所得税优惠税率，每年度纳税申报前报地方税务局核准。2013年度月暂按15%税率计缴企业所得税，待年度纳税申报前再报乐山市地方税务局核准。

孙公司华坪县圣达煤业工贸有限公司依据云南丽江市国家税务局丽国税函[2007]163号文的批复，享受2007、2008年度免征企业所得税，2009、2010年度减半征收企业所得税的税收优惠政策，2011年起企业所得税税率25%。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其	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

											他项目余额				司期初所有者权益中所享有份额后的余额
同一控制下企业合并取得的子公司															
二级子公司															
四川圣达焦化有限公司	有限公司	乐山市	制造业	10300万元	*1	197,933,179.05		99.80	99.80	合并	488,468.84				
攀枝花市圣达焦化有限公司	有限公司	攀枝花市	制造业	5000万元	*2	49,900,000.00		99.80	99.80	合并	43,393.64				
三级子公司															
华坪县圣达煤业工贸有限公司	有限公司	华坪县	开采	3000万元	*3	39,187,668.83		100.00	100.00	是					
非同一控制下企业合并取得的子公司：无															
其他方式取得的子公司：无															

*1：四川圣达焦化有限公司（以下简称四川圣达焦化公司）经营范围：捣固焦、硫酸铵、煤焦油、粗苯、瓷砖、玻璃纤维丝生产、销售，五金、交电、建筑材料销售，石灰生产、销售。

*2：攀枝花市圣达焦化有限公司（以下简称攀枝花圣达焦化公司）经营范围：生产：粗苯、煤焦油（凭安全生产许可证许可范围及期限从事经营）；销售：焦炭、中煤、泥煤、煤矸石、金属材料、矿石、化工产品（不含除粗苯、煤焦油以外的危险品）、耐火材料、五金、交电（以上经营范围国家法律行规限制和禁止的项目除外）。

*3：华坪县圣达煤业工贸有限公司（以下简称华坪圣达煤业公司）经营范围：原煤开采、销售；民用建筑材料、五金交电、矿山机电设备销售。（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）。

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

无。

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

（2）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	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资	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	从母公司所有者权益中冲减子

							的其他 项目余 额					数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
四川圣 达焦化 有限公 司	有限公 司	乐山市	制造业	10300 万元	*1	197,933 ,179.05		99.8%	99.8%	是		488,468 .84	
攀枝花 市圣达 焦化有 限公司	有限公 司	攀枝花 市	制造业	5000 万 元	*2	49,900, 000.00		99.8%	99.8%	是		43,393. 64	
华坪县 圣达煤 业工贸 有限公 司	有限公 司	华坪县	开采	3000 万 元	*3	39,187, 668.83		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

*1: 四川圣达焦化有限公司（以下简称四川圣达焦化公司）经营范围：捣固焦、硫酸铵、煤焦油、粗苯、瓷砖、玻璃纤维丝生产、销售，五金、交电、建筑材料销售，石灰生产、销售。

*2: 攀枝花市圣达焦化有限公司（以下简称攀枝花圣达焦化公司）经营范围：生产：粗苯、煤焦油（凭安全生产许可证许可范围及期限从事经营）；销售：焦炭、中煤、泥煤、煤矸石、金属材料、矿石、化工产品（不含除粗苯、煤焦油以外的危险品）、耐火材料、五金、交电（以上经营范围国家法律行规限制和禁止的项目除外）。

*3: 华坪县圣达煤业工贸有限公司（以下简称华坪圣达煤业公司）经营范围：原煤开采、销售；民用建筑材料、五金交电、矿山机电设备销售。（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）。

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无。

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

无。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期内合并报表范围未发生变更。

适用 不适用

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

无。

七、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2012 年 12 月 31 日，“年末”系指 2013 年 6 月 30 日，“本年”系指 2013 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年”系指 2012 年 6 月 1 日至 6 月 30 日，

货币单位为人民币元。

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：	--	--	191,274.67	--	--	228,375.47
人民币	--	--	191,274.67	--	--	228,375.47
银行存款：	--	--	17,959,849.77	--	--	62,875,707.78
人民币	--	--	17,959,849.77	--	--	62,875,707.78
其他货币资金：	--	--	17.86	--	--	40,000,017.86
人民币	--	--	17.86	--	--	40,000,017.86
合计	--	--	18,151,142.30	--	--	103,104,101.11

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

年末货币资金较年初减少84,952,958.81元，下降82.40%，主要是：1) 报告期应付票据到期承兑减少保证金40,000,000.00元；2) 支付期初应付账款，较年初减少13,299,732.98元；3) 报告期付现成本费用增加。

年末其他货币资金余额17.86元系证券账户余额，较年初减少40,000,000.00元，系银行承兑汇票到期承兑保证金40,000,000.00元。其中：以银行定期存单25,000,000.00元质押方式支付的银行承兑汇票保证金开具全额承兑汇票25,000,000.00元，以银行定期存单质押方式支付的银行承兑汇票保证金15,000,000.00元开具承兑汇票30,000,000.00元。

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) 套期工具及对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	123,013,097.04	29,995,967.05
合计	123,013,097.04	29,995,967.05

(2) 期末已质押的应收票据情况

不适用。

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无。

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
四川金德投资有限责任公司	2013年05月20日	2013年11月20日	2,000,000.00	
四川金德投资有限责任公司	2013年05月31日	2013年11月30日	2,000,000.00	
四川金德投资有限责任公司	2013年05月31日	2013年11月30日	2,000,000.00	
四川金德投资有限责任公司	2013年05月31日	2013年11月30日	2,000,000.00	
四川金德投资有限责任公司	2013年05月31日	2013年11月30日	2,000,000.00	
四川金德投资有限责任公司	2013年04月10日	2013年10月10日	5,000,000.00	
四川金德投资有限责任公司	2013年05月30日	2013年11月30日	5,000,000.00	
四川金德投资有限责任公司	2013年01月08日	2013年07月08日	2,000,000.00	
四川金德投资有限责任公司	2013年01月08日	2013年07月08日	1,000,000.00	
四川省富邦钒钛制动鼓	2013年03月28日	2013年09月28日	5,000,000.00	

有限公司				
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	2013年03月28日	2013年09月28日	5,000,000.00	
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	2013年03月28日	2013年09月28日	3,000,000.00	
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	2013年06月13日	2013年12月13日	3,000,000.00	
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	2013年06月07日	2013年12月07日	2,000,000.00	
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	2013年06月19日	2013年12月19日	4,000,000.00	
四川德胜集团钢铁有限公司	2013年05月15日	2013年11月15日	5,000,000.00	
四川德胜集团钢铁有限公司	2013年05月15日	2013年11月15日	1,000,000.00	
四川德胜集团钢铁有限公司	2013年04月25日	2013年10月24日	10,000,000.00	
重庆港太商贸有限公司	2013年06月09日	2013年12月09日	5,000,000.00	
重庆港太商贸有限公司	2013年06月09日	2013年12月09日	5,000,000.00	
重庆港太商贸有限公司	2013年06月09日	2013年12月09日	5,000,000.00	
攀钢集团西昌新钢业有限公司	2013年04月27日	2013年10月27日	5,000,000.00	
攀钢集团西昌新钢业有限公司	2013年01月15日	2013年07月15日	1,000,000.00	
攀钢集团西昌新钢业有限公司	2013年03月28日	2013年09月27日	3,000,000.00	
合计	--	--	85,000,000.00	--

说明

年末已背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票票据金额100,150,000.00元，前五名小计85,000,000.00元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

截止本年末已贴现未到期的票据金额为287,686,000.00元；无质押的商业承兑汇票。

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	3,543,226.03	2.57%	1,771,613.02	50%	3,543,226.03	2.88%	1,771,613.02	50%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	134,319,664.49	97.35%	1,145,418.91	0.85%	119,263,166.15	97.03%	1,209,734.11	1.01%
组合小计	134,319,664.49	97.35%	1,145,418.91	0.85%	119,263,166.15	97.03%	1,209,734.11	1.01%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	111,998.95	0.08%	111,998.95	100%	111,998.95	0.09%	111,998.95	100%
合计	137,974,889.47	--	3,029,030.88	--	122,918,391.13	--	3,093,346.08	--

应收账款种类的说明

- 1) 单项金额重大是指1,000,000.00 元及其以上并单项计提坏账准备；
- 2) 本公司按组合计提坏账准备是指采用账龄分析法计提坏账准备；
- 3) 单项金额虽不重大是指1,000,000.00 元及其以下并单项计提坏账准备。

其它说明事项：应收账款中，攀枝花市中汇机械制造有限公司欠子公司-攀枝花市圣达焦化有限公司1,030,513.75元货款，系攀枝花市中汇机械制造有限公司未按照合同约定向攀枝花市圣达焦化有限公司支付货款，攀枝花市圣达焦化有限公司已于2013年5月2日向攀枝花市东区人民法院起诉，并已收到攀枝花东区人民法院受理案件通知书（（2013）攀东民初字第191号），目前案件正在审理中。

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
攀钢集团成都钢钒有限公司	3,543,226.03	1,771,613.02	50%	账龄较长
合计	3,543,226.03	1,771,613.02	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			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	133,538,654.74	99.42%	1,024,391.36	118,982,898.95	99.77%	1,189,828.99
1 年以内小计	133,538,654.74	99.42%	1,024,391.36	118,982,898.95	99.77%	1,189,828.99
1 至 2 年	0.00	0%	0.00	162,432.12	0.14%	8,121.61
2 至 3 年	566,376.84	0.42%	56,637.68	117,835.08	0.09%	11,783.51
3 至 4 年	117,835.08	0.09%	35,350.52			
4 至 5 年	96,797.83	0.07%	29,039.35			
合计	134,319,664.49	--	1,145,418.91	119,263,166.15	--	1,209,734.11

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
江油西南钢铁有限公司	111,998.95	111,998.95	100%	账龄较长、收回可能性极小
合计	111,998.95	111,998.95	--	--

(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
一年以内	账龄划分差异	账龄分析法	220,010.35	220,010.35
合计	--	--	220,010.35	--

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无。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明账龄较长，收回可能性很小，全额计提坏账准备。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明

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

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 (%)
四川德胜集团钢铁有限公司	客户	71,901,031.36	1 年以内	52.11%
攀钢集团西昌新钢业有限公司	客户	22,353,383.99	1 年以内	16.2%
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	同一实际控制人	19,724,861.38	1 年以内	14.3%
攀枝花市天阔陶瓷有限公司	客户	8,133,802.74	1 年以内	5.9%
四川恒大矿业有限公司	客户	7,526,874.50	1 年以内	5.46%
合计	--	129,639,953.97	--	93.97%

(6) 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(%)
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	同一实际控制人	19,724,861.38	14.3%
合计	--	19,724,861.38	14.3%

(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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	4,386,660.42	97.97%	660,063.02	15.05%	3,489,837.71	97.46%	448,675.69	12.86%
组合小计	4,386,660.42	97.97%	660,063.02	15.05%	3,489,837.71	97.46%	448,675.69	12.86%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	91,034.82	2.03%	91,034.82	100%	91,034.82	2.54%	91,034.82	100%
合计	4,477,695.24	--	751,097.84	--	3,580,872.53	--	539,710.51	--

其他应收款种类的说明

- A) 单项金额重大是指1,000,000.00 元及其以上并单项计提坏账准备；
 B) 本公司按组合计提坏账准备是指采用账龄分析法计提坏账准备；
 C) 单项金额虽不重大是指1,000,000.00 元及其以下并单项计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，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	596,991.79	13.6%	5,964.92	1,013,856.09	29.05%	10,138.56
1 年以内小计	596,991.79	13.6%	5,964.92	1,013,856.09	29.05%	10,138.56
1 至 2 年	121,616.41	2.77%	6,080.82	1,274,880.00	36.53%	63,744.00
2 至 3 年	2,467,637.40	56.26%	246,763.74	686.80	0.02%	68.68
3 至 4 年	362,414.82	8.26%	135,253.55	362,414.82	10.38%	108,724.45
4 至 5 年	765,000.00	17.44%	229,500.00	765,000.00	21.93%	229,500.00
5 年以上	73,000.00	1.67%	36,500.00	73,000.00	2.09%	36,500.00
合计	4,386,660.42	--	660,063.02	3,489,837.71	--	448,675.69

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
乐山市宏岳煤业有限公司	12,927.12	12,927.12	100%	长期挂账的预付货款，收回可能性极小
眉山市鑫盛煤业营销有限责任公司	78,107.70	78,107.70	100%	长期挂账的预付货款，收回可能性极小
合计	91,034.82	91,034.82	--	--

(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
一年以内	账龄划分差异	账龄分析法	232.08	232.08
合计	--	--	232.08	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

无。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明
无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明
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

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(%)
丽江市国土资源局	1,320,322.50	环境恢复保证金	30.1%
王万军	1,094,088.00	备用金	24.94%
合计	2,414,410.50	--	55.04%

说明
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(%)
丽江市国土资源局	政府主管部门	1,320,322.50	2-3 年	30.1%
王万军	员工	1,094,088.00	1 年以内	24.94%
丽江安监局	政府主管部门	750,000.00	4-5 年	17.1%
攀枝花市仁和区安全生产监督管理局	政府主管部门	250,000.00	3-4 年	5.7%
四川石化西南地产有限公司		94,675.00	1-2 年	2.16%
合计	--	3,509,085.50	--	80%

(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	33,835,760.12	98.57%	30,629,581.18	98.09%
1至2年	236,000.00	0.69%	336,000.00	1.08%
2至3年	55,423.00	0.16%	164,223.00	0.53%
3年以上	199,763.01	0.58%	95,563.01	0.3%
合计	34,326,946.13	--	31,225,367.19	--

预付款项账龄的说明

年末预付款项较年初变化不大。

(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
青海盛鸿矿业有限公司	供应商	9,995,974.63	1年以内	预付原材料款
四川中升和运经贸有限公司	供应商	6,926,362.11	1年以内	预付原材料款
重庆南桐矿业有限责任公司	供应商	5,934,238.12	1年以内	预付原材料款
中钢集团四川有限公司	供应商	2,956,744.10	1年以内	预付原材料款
攀枝花攀煤运销有限责任公司	供应商	2,956,638.91	1年以内	预付原材料款

合计	--	28,769,957.87	--	--
----	----	---------------	----	----

预付款项主要单位的说明

均为公司长期主要供应商。

(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

无。

(4) 预付款项的说明

1、公司主要原材料-主焦煤一般为先款后货。

2、曾经由于市场紧俏造成预付款未收回,经诉讼并胜诉仍未收回结案,已全额计提坏账准备的明细如下:

单位名称	年末金额		年初金额		账龄	款项性质	备注
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备			
攀枝花市宏萍工贸有限责任公司	379,368.77	379,368.77	379,368.77	379,368.77	4-5年	煤款	注①
华坪县兴业工贸有限公司	398,893.52	398,893.52	398,893.52	398,893.52	4-5年	煤款	注②
华坪县顺达洗煤厂	192,516.68	192,516.68	192,516.68	192,516.68	历年滚存	煤款	注③
华坪县鼎鑫工贸有限责任公司	1,874,378.47	1,874,378.47	1,874,378.47	1,874,378.47	4-5年 1-2年 300,000.00	煤款	注④
合计	2,845,157.44	2,845,157.44	2,845,157.44	2,845,157.44			

①2009年2月11日,攀枝花市仁和区人民法院出具(2009)仁和民初字第277号民事调解书,由被告攀枝花市宏萍工贸有限责任公司于2009年5月31日前退回原告攀枝花焦化公司货款401,571.97元,并于2009年5月31日前开具给攀枝花圣达焦化公司金额为398,428.03元的增值税专用发票。本案受理费4,545.00元,由被告攀枝花市宏萍工贸有限责任公司负担,2011年已收到还款22,200.00元。截止本年年末无新进展。

②2009年2月11日,攀枝花市仁和区人民法院出具(2009)仁和民初字第270号民事调解书,由被告华坪县兴业工贸有限公司退还原告攀枝花圣达焦化公司货款388,485.50元及开具给攀枝花圣达焦化公司货款为111,514.50元的增值税发票,保证人王小平自愿代被告华坪县兴业工贸有限公司履行,定于2009年5月31日前履行完毕。保证人王小平如不履行上述义务,所造成的一切损失,被告华坪县兴业工贸有限公司有权向王小平追偿,案件受理费3,909.00元,王小平自愿代华坪县兴业工贸有限公司负担。截止本年年末无新进展。

③2008年10月28日,攀枝花仁和区人民法院出具(2008)仁和民初字第776号民事调解书,由被告华坪县顺达洗煤厂退还原告攀枝花焦化公司货款117,989.93元,定于2009年3月31日前给付,逾期则双倍退还;由华坪县顺达洗煤厂于2009年3月31日前开具给攀枝花焦化公司货款金额为1,532,010.07元的增值税专用发票,逾期不开具,则赔偿攀枝花焦化公司损失681,812.27元;案件受理费5,899.00元由被告承担,2010

年已收回货款107,500.00元。截止本年末无新进展。

④2009年11月16日，攀枝花圣达焦化有限公司与华坪县鼎鑫工贸有限责任公司签订和解协议书，华坪县鼎鑫工贸有限责任公司所欠攀枝花圣达焦化公司债务分两年偿还，2010年偿还80万，2011年全部还完，同时从2009年11月30日起华坪县鼎鑫工贸有限责任公司开始向攀枝花圣达焦化公司供煤，2010年向公司供煤抵欠款103,735.90元，2011年度公司支付货款300,000.00元，华坪县鼎鑫工贸有限责任公司发货328,045.79元，2011年末余额较年初减少28,045.79元。截止本年末无新进展。

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	53,047,345.03	3,130,671.10	49,916,673.93	166,212,842.05		166,212,842.05
库存商品	70,973,552.95	7,830,754.93	63,142,798.02	13,104,628.51	282,505.68	12,822,122.83
低值易耗品	1,469,126.51		1,469,126.51	914,129.01		914,129.01
合计	125,490,024.49	10,961,426.03	114,528,598.46	180,231,599.57	282,505.68	179,949,093.89

(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		3,130,671.10			3,130,671.10
库存商品	282,505.68	8,288,110.11		739,860.86	7,830,754.93
合计	282,505.68	11,418,781.21	0.00	739,860.86	10,961,426.03

(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	账面价值与可变现净值孰低		
库存商品	账面价值与可变现净值孰低		

存货的说明

无特别说明。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
应交税费-企业所得税	8,810.37	2,588,840.13
合计	8,810.37	2,588,840.13

其他流动资产说明

上交预交企业所得税在报告期回到应交税费反映。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

无。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

无。

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

持有至到期投资的说明

无。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

无。

13、长期应收款

无。

14、对合营企业投资和联营企业投资

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

无。

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

长期股权投资的说明

无。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

无。

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

无。

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：	376,692,380.14	1,854,606.23		2,324,028.34	376,222,958.03
其中：房屋及建筑物	142,923,885.39	0.00		0.00	142,923,885.39
机器设备	211,552,712.95	724,149.49		743,081.56	211,533,780.88
运输工具	20,611,353.07	1,090,429.32		1,575,264.99	20,126,517.40
电子设备	1,452,098.73	40,027.42		5,681.79	1,486,444.36
其他设备	152,330.00	0.00		0.00	152,330.00
--	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：	230,423,834.70		13,866,926.57	2,073,029.08	242,217,732.19
其中：房屋及建筑物	58,669,693.31		4,027,712.88	0.00	62,697,406.19
机器设备	155,517,729.01		8,684,727.71	583,944.65	163,618,512.07
运输工具	15,031,072.68		1,090,106.72	1,485,486.61	14,635,692.79

电子设备	1,108,246.86		54,352.06	3,597.82	1,159,001.10
其他设备	97,092.84		10,027.20	0.00	107,120.04
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	146,268,545.44		--		134,005,225.84
其中：房屋及建筑物	84,254,192.08		--		80,226,479.20
机器设备	56,034,983.94		--		47,915,268.81
运输工具	5,580,280.39		--		5,490,824.61
电子设备	343,851.87		--		327,443.26
其他设备	55,237.16		--		45,209.96
四、减值准备合计	26,767,600.00		--		26,767,600.00
其中：房屋及建筑物	26,767,600.00		--		26,767,600.00
电子设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	119,500,945.44		--		107,237,625.84
其中：房屋及建筑物	57,486,592.08		--		53,458,879.20
机器设备	56,034,983.94		--		47,915,268.81
运输工具	5,580,280.39		--		5,490,824.61
电子设备	343,851.87		--		327,443.26
其他设备	55,237.16		--		45,209.96

本期折旧额 13,866,926.57 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	1,254,629.92	79,286.69		1,175,343.23	
机器设备	4,537,337.37	2,435,831.84		2,101,505.53	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	5,727,154.66

机器设备	10,205,793.18
电子设备	812.50
合计	15,933,760.34

(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

固定资产说明

截止本年末，固定资产中用于抵押担保的情况如下（详见本节29、短期借款）：

抵押资产类别	原值	累计折旧	净值	抵押期间
房屋及建筑物	54,044,501.14	22,265,008.30	31,779,492.84	2012.9.6--2014.9.5

18、在建工程

(1) 在建工程情况

不适用。

(2) 重大在建工程项目变动情况

在建工程项目变动情况的说明

无。

(3) 在建工程减值准备

不适用。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

不适用。

(5) 在建工程的说明

无。

19、工程物资

工程物资的说明

无。

20、固定资产清理

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

无。

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

无。

(2) 以公允价值计量

生产性生物资产的说明

无。

22、油气资产

油气资产的说明

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	100,391,623.97	0.00	0.00	100,391,623.97
其中：土地使用权	50,562,672.00	0.00	0.00	50,562,672.00
软件	28,951.97	0.00	0.00	28,951.97
采矿权	49,800,000.00	0.00	0.00	49,800,000.00
二、累计摊销合计	36,831,888.49	3,385,361.76	0.00	40,217,250.25
其中：土地使用权	9,283,429.39	505,626.72	0.00	9,789,056.11
软件	25,125.63	290.58	0.00	25,416.21
采矿权	27,523,333.47	2,879,444.46	0.00	30,402,777.93
三、无形资产账面净值合计	63,559,735.48	-3,385,361.76	0.00	60,174,373.72
其中：土地使用权	41,279,242.61	-505,626.72	0.00	40,773,615.89
软件	3,826.34	-290.58	0.00	3,535.76

采矿权	22,276,666.53	-2,879,444.46	0.00	19,397,222.07
四、减值准备合计	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00
其中：土地使用权				
软件				
采矿权	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00
无形资产账面价值合计	58,559,735.48	-3,385,361.76		55,174,373.72
其中：土地使用权	41,279,242.61	-505,626.72	0.00	40,773,615.89
软件	3,826.34	-290.58	0.00	3,535.76
采矿权	17,276,666.53	-2,879,444.46	0.00	14,397,222.07

本期摊销额 3,385,361.76 元。

(2) 公司开发项目支出

无。

(3) 其他

截止本年末，公司无形资产中用于抵押担保的情况如下（详见本节29短期借款）：

资产类别	原值	累计摊销	净值	剩余摊销月限	面积 (M ²)	房产证编号	备注
国有土地使用权	23,688,714.63	4,145,525.07	19,543,189.56	495	157,334.00	乐沙国用(2002)字第4551-1号	农行乐山沙湾支行51100620120005788号《最高额抵押合同》*1)
国有土地使用权	26,873,957.37	5,643,531.04	21,230,426.33	474	258,667.00	乐沙国用(2004)字第4551号	深发蓉高额抵字20121009第001号《最高额抵押担保合同》*2)
合计	50,562,672.00	9,789,056.11	40,773,615.89		416,001.00		

24、商誉

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

无。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
石化大厦装修	706,928.95		219,030.08		487,898.87	
矿产资源有偿使	1,414,114.93		99,730.23		1,314,384.70	

用费						
合计	2,121,043.88		318,760.31		1,802,283.57	--

长期待摊费用的说明

- (1) 石化大厦装修（租赁办公室）按照合同租赁期三年进行平均摊销。
(2) 矿产资源有偿使用费按照2.59元/吨摊销（依据所交矿产资源有偿使用费的金额除以可采资源储量）。

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

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	1,232,870.52	328,224.40
小计	1,232,870.52	328,224.40
递延所得税负债：		

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	26,733,672.94	26,173,047.00
可抵扣亏损	15,039,471.09	4,073,093.50
合计	41,773,144.03	30,246,140.50

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
2013 年	4,196,794.58	4,196,794.58	2008 年度所得税纳税申报表金额
2014 年	528,576.80	528,576.80	2009 年度所得税纳税申报表金额
2015 年	1,771,784.52	1,771,784.52	2010 年度所得税纳税申报表金额
2016 年	9,795,218.08	9,795,218.08	2011 年度所得税纳税申报表金额
2017 年	43,865,510.40		2012 年度所得税纳税申报表金额
合计	60,157,884.38	16,292,373.98	--

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		

可抵扣差异项目		
坏账准备	6,625,286.16	6,478,214.03
存货跌价准备	10,961,426.03	282,505.68
可弥补亏损	60,157,884.38	16,292,373.98
预提安全生产费	39,456,577.45	38,196,430.60
固定资产累计折旧	31,910,164.78	31,910,164.78
固定资产减值准备	26,767,600.00	26,767,600.00
无形资产减值准备	5,000,000.00	5,000,000.00
小计	180,878,938.80	124,927,289.07

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,232,870.52		328,224.40	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无。

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无。

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	6,478,214.03	367,314.56	220,242.43	0.00	6,625,286.16
二、存货跌价准备	282,505.68	11,418,781.21	0.00	739,860.86	10,961,426.03
七、固定资产减值准备	26,767,600.00				26,767,600.00
十二、无形资产减值准备	5,000,000.00	0.00			5,000,000.00
合计	38,528,319.71	11,786,095.77	220,242.43	739,860.86	49,354,312.19

资产减值明细情况的说明

其他转销中的存货跌价准备为当年生产领用的原材料和销售的库存商品转出数。

28、其他非流动资产

其他非流动资产的说明

无。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	85,000,000.00	85,000,000.00
合计	85,000,000.00	85,000,000.00

短期借款分类的说明

*1) 2012年9月6日, 子公司四川圣达焦化公司以其房产、构筑物和乐沙国用(2004)字第4551-1号土地使用权作抵押, 与中国农业银行乐山沙湾支行签订51100620120005788号《最高额抵押合同》, 为其自2012年9月6日至2014年9月5日的债权提供担保, 担保最高余额为51,590,000.00元。抵押物账面原值为77,733,215.77元, 其中房屋及构筑物账面原值54,044,501.14元, 累计折旧金额22,232,443.78元, 土地使用权账面原值23,688,714.63元, 累计摊销金额3,908,637.92元。2012年9月6日四川圣达焦化公司与中国农业银行乐山沙湾支行签订51010120120005003号《流动资金借款合同》, 借款金额30,000,000.00元, 借款期限2012年9月6日至2013年9月5日, 利率按照合同签订日总借款期限所对应的人民银行公布的同期同档次基准利率基础上浮6%; 2012年10月22日, 四川圣达焦化公司与中国农业银行乐山沙湾支行签订51010120120005934号《流动资金借款合同》, 借款金额20,000,000.00元, 借款期限2012年10月22日至2013年10月21日; 利率按照合同签订日总借款期限所对应的人民银行公布的同期同档次基准利率基础上浮6%。

*2) 2012年9月25日, 公司与深圳发展银行成都分行签订深发蓉高综字20121009第001号《综合授信额度合同》, 综合授信金额80,000,000.00元, 综合授信期限从2012年9月25日至2013年9月6日。2012年9月25日, 四川圣达焦化公司与深圳发展银行成都分行签订深发蓉高额抵字20121009第001号《最高额抵押担保合同》, 以四川圣达焦化公司的乐沙国用(2004)字第4551号土地使用权作抵押, 为深发蓉高综字20121009第001号《综合授信额度合同》提供最高额80,000,000.00元抵押担保, 该土地使用权账面原值26,873,957.37元, 累计摊销金额5,374,791.47元。2012年10月9日, 公司与深圳发展银行成都分行签订深发蓉高贷字20121009第001号《借款合同》, 借款金额为35,000,000.00元, 借款期限2012年10月15日至2013年10月15日, 借款利率按照贷款发放日的人民银行同档次贷款基准利率上浮5%。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无。

30、交易性金融负债

交易性金融负债的说明

无。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		55,000,000.00
合计		55,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

到期承兑。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	49,176,978.57	62,476,711.55
合计	49,176,978.57	62,476,711.55

(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

无。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

1年以上应付货款金额是 2,855,485.89 元。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	20,830,584.96	19,398,933.50
合计	20,830,584.96	19,398,933.50

(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

无。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

1年以上预收货款为1,230,174.29 元。

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	1,026,891.13	18,382,189.47	18,436,331.90	972,748.70
二、职工福利费	-64,383.82	542,849.80	478,465.98	0.00
三、社会保险费	293,314.47	3,714,376.34	3,726,151.21	281,539.60
四、住房公积金	0.00	44,310.00	44,310.00	0.00
五、辞退福利	0.00	146,569.80	157,609.80	-11,040.00
六、其他	1,925,890.07	489,977.80	482,412.48	1,933,455.39
合计	3,181,711.85	23,320,273.21	23,325,281.37	3,176,703.69

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,933,455.39 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司按照上月计提，次月初发放的惯例。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,910,991.49	-10,447,320.88
营业税	891.20	
企业所得税	-592,687.15	4,296,240.76
个人所得税	75,275.04	183,710.69
城市维护建设税	45,053.97	469,980.91
教育费附加	47,923.79	230,027.76
地方教育费附加	45,972.86	167,375.74
资源税	37,325.67	37,325.67
印花税	14,432.23	24,795.24

采矿安全技术服务费	17,803.32	17,803.32
矿山公路建设维护费	35,606.64	35,606.64
副食品调节基金	13,588.54	
土地使用税	-1,108,823.85	
合计	-3,278,629.23	-4,984,454.15

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
短期借款应付利息	91,266.67	100,393.33
合计	91,266.67	100,393.33

应付利息说明

期末计提未结息时间差。

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
四川圣达集团有限公司	35,493.66	290,447.44	截至上年末已领取
四川圣达陶瓷有限公司	60,694.34	60,694.34	未领取
合计	96,188.00	351,141.78	--

应付股利的说明

报告期支付四川圣达集团有限公司期初应付股利290,447.44。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
	9,221,015.16	4,036,367.19
合计	9,221,015.16	4,036,367.19

(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

无。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

1年以上的其他应付款是2,768,575.54元。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

- 1) 经济补偿金7,000,000.00元
- 2) 四川圣达能源股份有限公司租赁费744,000.00元。

39、预计负债

预计负债说明

无。

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

不适用。

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

无。

金额前五名的一年内到期的长期借款

无。

一年内到期的长期借款中的逾期借款

无。

一年内到期的长期借款说明

无。

(3) 一年内到期的应付债券

一年内到期的应付债券说明

无。

(4) 一年内到期的长期应付款

一年内到期的长期应付款的说明

无。

41、其他流动负债

其他流动负债说明

无。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

长期借款分类的说明

无。

(2) 金额前五名的长期借款

无。

43、应付债券

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

无。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

无。

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

长期应付款的说明

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
节能专项资金	250,000.00			250,000.00	
合计	250,000.00			250,000.00	--

专项应付款说明

节能专项资金。报告期无变化。

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
递延收益-政府补助	300,000.00	300,000.00
合计	300,000.00	300,000.00

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
报告期无变化。

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	305,370,000.00						305,370,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况
报告期无变化。

48、库存股

库存股情况说明

无。

49、专项储备

专项储备情况说明

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	27,866,097.89	327,299.99	68,306.02	28,125,091.86
维简费	3,715,793.29	231,035.28		3,946,828.57
瓦斯治理费	6,614,539.42	770,117.60		7,384,657.02
合计	38,196,430.60	1,328,452.87	68,306.02	39,456,577.45

*1子公司四川圣达焦化公司于2011年7月8日请求核准自2011年7月1日起，在保持安全生产费结余不低于上年销售额2%的水平下，按照《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》“第十一条 第一款”规定，对高危产品一粗苯的销售额计提安全生产费，不足部分按照2%补足差额，其使用和管理的的规定不变。四川圣达焦化公司于2011年7月25日获地方安监局和财政局“同意”的批复。子公司攀枝花圣达焦化公司于2011年7月18日请求核准自2011年7月1日起，在保持安全生产费结余不低于上年销售额2%的水平下，按照《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》“第十一条 第一款”的规定，对公司高危产品一粗苯的销售额计提安全生产费，不足部分按照2%补足差额，其使用和管理的的规定不变。攀枝花圣达焦化公司于2011年8月22日获地方安监局和财政局“同意暂停提取安全生产费”的批复。同圣达焦化执行统一政策。

按照上述政策，两个子公司在报告期均未计提安全生产费。

*2孙公司华坪圣达煤业公司根据华坪县煤炭管理局华煤通（2009）28号文件，提取的瓦斯治理专项资金。

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）	3,667,275.75			3,667,275.75
其他资本公积	7,823,013.15		951,520.87	6,871,492.28
合计	11,490,288.90		951,520.87	10,538,768.03

资本公积说明

圣达焦化收购股权确认投资成本2,932.00万元，攀枝花焦化转让股权与投资成本的差额确认投资收益8,010,250.00元。在合并报表时将抵减后的差额冲减由于原来股权收购形成的资本公积951,520.87元。

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	41,393,782.79			41,393,782.79
任意盈余公积	410,291.85			410,291.85
合计	41,804,074.64			41,804,074.64

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

一般风险准备情况说明

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	27,769,643.81	--
调整后年初未分配利润	27,769,643.81	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,812,707.29	--
期末未分配利润	31,582,813.52	--

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

无。

54、营业收入、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	546,906,297.29	600,401,135.91
其他业务收入	1,000,000.00	1,000,000.00
营业成本	483,628,540.20	535,145,961.18

(2) 主营业务(分行业)

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
焦化行业	546,906,297.29	481,916,934.20	600,401,135.91	533,434,355.18
合计	546,906,297.29	481,916,934.20	600,401,135.91	533,434,355.18

(3) 主营业务(分产品)

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
焦炭	546,906,297.29	481,916,934.20	600,401,135.91	533,434,355.18
合计	546,906,297.29	481,916,934.20	600,401,135.91	533,434,355.18

(4) 主营业务(分地区)

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
西南地区	546,906,297.29	481,916,934.20	600,401,135.91	533,434,355.18
合计	546,906,297.29	481,916,934.20	600,401,135.91	533,434,355.18

(5) 公司来自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(%)
四川德胜集团钢铁有限公司	272,032,572.68	49.65%
攀钢集团西昌新钢业有限公司	86,248,217.50	15.74%
四川富邦钒钛制动鼓有限公司	56,139,352.80	10.25%
四川金恒通化工有限公司	15,705,607.85	2.87%
四川恒大矿业有限公司	11,862,963.60	2.17%
合计	441,988,714.43	80.68%

营业收入的说明

- 1、本期收入减少53,494,838.62元，下降8.90%，下游需求不旺，焦炭价格持续下跌。
- 2、本期成本减少51,517,420.98元，下降9.63%，主要是受原材料价格下降所致。

55、合同项目收入

合同项目的说明

无。

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
营业税	7,847.00		5%
城市维护建设税	817,281.31	773,673.27	7% ; 5%
教育费附加	339,401.44	315,030.40	3%
资源税	137,738.98	230,462.10	
地方教育附加	226,267.40	210,020.27	2%
其他	120,444.28		
合计	1,648,980.41	1,529,186.04	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	36,216.00	44,616.00
机物料消耗	50,560.93	7,230.42
运输费用	3,012,120.28	2,931,851.19
折旧费	40,406.31	38,671.36
其他	8,005.90	25,474.00
合计	3,147,309.42	3,047,842.97

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,751,004.62	8,882,627.69
税金	2,743,724.43	3,813,287.76
业务招待费	3,746,566.22	3,397,016.96
无形资产摊销	3,485,091.99	3,510,696.78
租赁费	2,144,177.00	2,288,855.30
折旧费	1,538,923.20	1,731,812.57
差旅费	402,949.20	389,603.00
环境保护费	529,721.69	387,523.50
中介机构费用	660,235.89	1,177,256.06
董事会会费	151,000.00	263,532.00
车辆使用费	922,366.94	747,267.55
工伤赔付	-63,648.00	2,299,882.86
办公费	284,015.36	477,770.75
会务费	93,308.00	27,000.00
物料消耗	-254,783.73	262,494.21
修理费	677,758.87	381,317.20
通讯费	67,564.62	70,260.44
广告宣传费	2,000.00	2,500.00
财产保险费	232,029.50	232,804.56

装修费摊销	219,030.08	278,660.30
工会经费	260,685.29	273,169.26
职工教育经费	188,845.07	-47,499.81
其他	437,979.40	302,064.84
安全生产费用		3,317,057.53
合计	25,220,545.64	34,466,961.31

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,713,289.99	2,940,497.68
利息收入	-557,244.51	-160,369.61
手续费支出	33,470.98	918,439.88
贴现利息	6,967,013.64	17,048,881.99
合计	9,156,530.10	20,747,449.94

60、公允价值变动收益

公允价值变动收益的说明

无。

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

不适用。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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

无。

62、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	147,072.13	473,342.53
二、存货跌价损失	11,418,781.21	7,823,120.82
合计	11,565,853.34	8,296,463.35

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	689.70	87,290.76	689.70
罚款收入	8,570.00	1,490.00	8,570.00
其他	60,050.37	53,561.69	60,050.37
合计	69,310.07	142,342.45	69,310.07

(2) 政府补助明细

不适用。

营业外收入说明

无。

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	171,184.64	5,620.80	171,184.64
其中：固定资产处置损失	171,184.64	5,620.80	171,184.64
对外捐赠	69,900.00	312,500.00	69,900.00
罚款支出	54,974.79	72,635.67	54,974.79
经济补偿金	7,000,000.00		7,000,000.00
资源税	10,600.00		10,600.00
其他	10,192.64	112,937.05	10,192.64
合计	7,316,852.07	503,693.52	7,316,852.07

营业外支出说明

由于子公司攀枝花市圣达焦化有限公司将在后续报告期强制关闭，预计员工遣散经济补偿金7,000,000.00元。

65、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	3,348,892.75	3,935,289.34
递延所得税调整	-904,646.12	357.85
合计	2,444,246.63	3,935,647.19

66、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	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	3,813,169.71	-6,130,782.44
归属于母公司的非经常性损益	2	-5,449,757.27	-280,841.92
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	9,262,926.98	-5,849,940.52
年初股份总数	4	305,370,000.00	305,370,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11 -8×9÷11-10	305,370,000.00	305,370,000.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.0125	-0.0201
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.0303	-0.0192
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（I）	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷ (12+18)	0.0125	-0.0201
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷ (12+18)	0.0303	-0.0192

67、其他综合收益

无。

其他综合收益说明

无。

68、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
银行利息	557,571.92
社保局工伤保险费用	628,478.70
员工归还借款	736,070.00
工会经费	47,712.54
退回货款	34,678.17
收回装修押金	
收煤业保险款	
工信局兑现 2012 年度考核奖金	10,000.00
罚款收入	57,546.43
代收电费	
其他	200,270.42
合计	2,272,328.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明

由于保证金存款用于开具银行承兑汇票，其相关现金流并入与经营活动有关的现金流量，故将其利息收入也并入收到的其他与经营活动有关的现金流量。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	2,969,477.58
环保费	539,896.51
租赁费	1,398,177.00
差旅费	402,957.30
修理费	382,207.73
审计、中介费	2,433,260.89
财产保险费	232,029.50
董事会会费	16,000.00
办公费	943,554.95

业务招待费	3,645,415.36
通讯费	82,578.48
工伤赔付	258,960.00
员工借款	311,395.33
检测费及其他	1,010,186.39
合计	14,626,097.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无。

69、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	3,846,749.55	-6,129,727.14
加：资产减值准备	11,565,653.34	8,296,463.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,793,897.58	13,157,917.48
无形资产摊销	3,385,361.76	3,389,218.45

长期待摊费用摊销	318,760.31	327,838.63
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）	18,287.39	-81,669.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	152,897.25	
财务费用（收益以“-”号填列）	9,665,807.18	20,747,448.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-904,646.12	357.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	65,420,495.43	-16,887,529.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-105,064,405.60	24,781,054.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-73,922,733.01	5,258,384.97
其他	33,579.84	
经营活动产生的现金流量净额	-73,723,874.94	52,859,758.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	18,151,142.30	87,771,371.79
减：现金的期初余额	103,104,101.11	55,261,563.21
现金及现金等价物净增加额	-84,940,247.21	32,509,808.58

（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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（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	18,151,142.30	103,104,101.11
其中：库存现金	191,274.67	228,375.47
可随时用于支付的银行存款	17,959,849.77	62,875,707.78
可随时用于支付的其他货币资金	17.86	40,000,017.86
三、期末现金及现金等价物余额	18,163,853.90	103,104,101.11

现金流量表补充资料的说明

无。

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项无。

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

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	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
四川圣达集团有限公司	控股股东	有限公司	成都市	陈永洪	项目投资;批发业;自营和代理各类商品和技术的进出口等	170,000,000.00	11.81%	11.81%	陈永洪	75230912-3

本企业的母公司情况的说明

圣达集团公司对外提供财务报表，其实际控制人为陈永洪。

2、本企业的子公司情况

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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
四川圣达焦化有限公司	控股子公司	有限责任	乐山市	李建军	原煤采选、焦炭及其系列产品、石灰产品等	10,300.00	99.8%	99.8%	74466873-2
攀枝花市圣达焦化有限公司	控股子公司	有限责任	攀枝花市	谢德明	焦炭及其系列产品	5,000.00	99.8%	99.8%	79399926-3

3、本企业的合营和联营企业情况

无。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	67354180-5
四川圣达能源股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	20456071-2
四川圣达陶瓷有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	74226593-x
峨眉山仙芝茶叶有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	68416981-8

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

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(%)
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	焦炭产品销售	市场价，经年度股东大会审议通过后执行	56,139,352.80	10.25%	66,283,200.92	11.03%

(2) 关联托管/承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的
-------	-------	--------	-------	-------	---------	---------

						租赁费
四川圣达能源股份有限公司	攀枝花市圣达焦化有限公司	房屋、土地	2006年11月01日		该等资产的折旧和摊销以及相关税费	1,488,000.00

关联租赁情况说明

1) 2006年11月, 原圣达能源公司将煤焦化设备投入到子公司攀枝花圣达焦化公司后, 已不再生产焦炭产品, 与生产焦炭产品相关的房产和土地因过户等原因暂未投入, 今后将积极同相关部门协调解决此问题, 尽快将房产和土地资产投入到攀枝花圣达焦化公司。根据会议纪要精神, 在原圣达能源公司的房产和土地投入之前, 由攀枝花圣达焦化公司使用。

2) 自2009年1月1日起, 按圣达能源公司账面房屋和土地的折旧和摊销金额结合与该资产有关的税费, 房屋和土地使用权租金每月按248,000.00元支付。2013年1-6月攀枝花圣达焦化公司支付租赁费总额为1,488,000.00元。

3) 租赁终止日为攀枝花圣达焦化公司关闭或处置。

(4) 关联担保情况

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

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川省富邦钒钛制鼓有限公司	19,724,861.38	197,248.61	26,454,294.88	264,542.95
应收票据	四川省富邦钒钛制鼓有限公司	42,000,000.00		4,000,000.00	

上市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
应付账款	峨眉山仙芝茶叶有限公司		143,750.00
其他应付款	四川圣达能源股份有限公司	744,000.00	744,000.00
应付股利	四川圣达集团有限公司	35,493.66	290,447.44
应付股利	四川圣达陶瓷有限公司	60,694.34	60,694.34

十、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

详见本节：1货币资金、17固定资产、23无形资产、29短期借款、31应付票据。

其他或有负债及其财务影响

1) 2008年11月3日，子公司四川圣达焦化公司收到四川省乐山市中级人民法院关于中国石油天然气股份有限公司四川乐山销售分公司（以下简称中石油乐山分公司）就一般买卖合同纠纷起诉圣达焦化的应诉通知书及起诉状，案号为（2008）乐民初字第48号。中石油乐山分公司要求：（1）四川圣达焦化公司立即向中石油乐山分公司支付购油款94,072,847.53元，并从2006年11月1日开始按照银行同期贷款利息支付资金占用费到全部油款付清时止；（2）由四川圣达焦化公司承担本案的诉讼费用。四川圣达焦化公司准备好相关资料后于2008年12月30日前与对方进行了证据交换，2009年2月22日双方对证据进行了第一次质证。

2011年5月24日，四川省乐山市中级人民法院对该诉讼案件公开开庭审理，该案一审已审理终结。四川省乐山市中级人民法院公开审理后出具的（2008）乐民初字第48号《民事判决书》认为中石油乐山分公司主张向四川圣达焦化公司提供了22,493.071吨油料，四川圣达焦化公司尚欠油款94,072,847.53元的诉讼请求，证据不充分，不予支持，根据最高人民法院《关于民事诉讼证据的若干规定》第二条的规定作出如下判决：驳回中石油乐山分公司中国石油天然气股份有限公司四川乐山销售分公司的诉讼请求。本案案件受理费512,164.00元，由原告中国石油天然气股份有限公司四川乐山销售分公司负担（已预交）。

2011年6月20，公司接到四川圣达焦化公司函告：就四川圣达焦化公司（原审被告）与中石油乐山分公司（原审原告）买卖合同纠纷一案，原审原告中石油乐山分公司一审终结后不服乐山市中级人民法院（2008）乐民初字第48号《民事判决书》，提出上诉。上诉日期为：2011年6月15日，上诉请求是：（1）撤销四川省乐山市中级人民法院（2008）乐民初字第48号民事判决；（2）判令被上诉人立即向上诉人支付购油款94,072,847.53元，并按照银行同期贷款利息支付资金占用费（利息计算时间从2006年按11月1日算至付清之日止）；（3）一、二审诉讼费用由被上诉人承担。

截至2013年6月30日，该案仍处于上诉期间。

截止2013年6月30日，该案件二审尚未开庭。由于中石油乐山分公司员工万永仪越权提走的油料所涉及款项与公司无关，公司聘请的此案诉讼代理律师四川岷山律师事务所判断公司二审胜诉的可能

性很大，公司管理层据此未确认或有负债。

2) 如本附注八、43.2所述，子公司攀枝花圣达焦化公司关闭事宜于2013年6月30日前预计经济补偿费700万元，最终结果将据实调整（详见公告编号：2013-023）。

3) 其他或有负债，详见本节3、应收票据（5）截止本年末已贴现未到期票据。

4) 除存在上述或有事项外，截至2013年6月30日，公司无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

- (1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出：无。
- (2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同：无。
- (3) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响：无。
- (4) 已签订的正在或准备履行的并购协议：无。
- (5) 已签订的正在或准备履行的重组协议：附注十三、3报告期公司筹划重大资产重组情况。
- (6) 其他重大财务承诺：无。

2、前期承诺履行情况

无。

十二、资产负债表日后事项

十三、其他重要事项

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

(1) 本期内发生如下作为承租人参与的重大经营租赁：

2006年11月圣达能源公司将煤焦化设备投入到本公司子公司攀枝花焦化公司后,已不再生产焦炭产品,与生产焦炭产品相关的房产和土地因过户等原因暂未投入,今后将积极同相关部门协调解决此问题,尽快将房产和土地资产投入到攀枝花焦化公司。根据会议纪要精神,在圣达能源公司的房产和土地投入之前,由攀枝花焦化公司使用,按圣达能源公司账面房屋和土地的折旧和摊销金额为限,2007年度每月支付管理费用13.00万元,2009年5月份开始每月支付管理费用177,103.00元。

根据圣达能源公司账面房屋和土地的折旧、摊销及其相应的税费,对租赁费进行调整。经双方协商,公司与圣达能源公司于2009年2月25日又续签协议,每月支付管理费248,000.00元。2013年继续按此标准执行。

(2) 本期内圣达焦化公司的下列固定资产继续经营租赁:

公司控股子公司—四川圣达焦化有限公司于2010年5月31日与公司主要客户之一四川德胜集团钢铁有限公司签署战略合作框架协议,其中第二条约定:由四川德胜钢铁集团有限公司或其指定的第三方租赁四川圣达焦化有限公司的石灰加工线,租金200万元/年,租期暂定10年,10年后可续租。

根据该项战略合作框架协议,由乐山市瑞达利矿业有限公司(甲方)、四川圣达焦化有限公司(乙方)、四川德胜钢铁集团有限公司(丙方)于2010年6月20日签订了石灰生产加工系统租赁合同。租赁资产包括石灰生产加工系统涉及场地、设备、办公等完整资产;租赁资产原值、累计折旧、净值;租期10年(2010年6月20日至2020年6月19日);年租金200万元;租赁资产账面价值情况如下(不含土地):

原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
办公设备	16,250.00			16,250.00
建筑物	8,643,821.22			8,643,821.22
机器设备	30,980,519.90			30,980,519.90
合计	39,640,591.12			39,640,591.12
累计折旧				
办公设备	15,437.50			15,437.50
建筑物	2,709,215.00	207,451.56		2,916,666.56
机器设备	19,306,249.52	1,468,477.20		20,774,726.72
合计	22,030,902.02	1,675,928.76	-	23,706,830.78
账面价值	17,609,689.10			15,933,760.34

(3) 本期内未发生融资租赁的事项。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

单位: 元

项目	期初金额	本期公允价值变动	计入权益的累计公	本期计提的减值	期末金额
----	------	----------	----------	---------	------

		损益	允价值变动		
金融资产					
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

1)控股股东圣达集团公司股权质押情况。截止2013年6月30日，公司的控股股东圣达集团公司持有公司股本36,077,488.00股，其中26,000,000.00股于2012年7月24日质押给了德阳银行股份有限公司成都分行，10,000,000.00股于2012年12月6日质押给了天津银行股份有限公司成都分行。

2)报告期公司筹划重大资产重组及其终止情况

2012年9月28日，公司董事会发布公告称，“公司正在筹划重大资产重组事项，……，经公司申请，公司证券自2012年10月8日起开始停牌”。2012年12月19日，公司第七届董事会第四次会议审议通过了《关于公司向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金的议案》，“同意公司以发行股份的方式，购买四川科亨矿业（集团）有限公司合法持有的广安科塔金属有限公司51%股权；同时发行股份募集配套资金，募集资金总额不超过人民币6600万元，不超过总交易金额的25%”（详见公司2012年12月21日公告，公告编号：2012-048）。2012年12月21日，公司披露了《四川圣达实业股份有限公司向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金预案》及相关公告，公司股票在深圳证券交易所复牌。

由于广安科塔金属有限公司未能在2013年6月之前取得通过环保验收的相关手续，因此本公司无法在规定的时间内召开第二次董事会审议重大资产重组相关事项，导致本次重大资产重组难以继续推进。为了维护全体股东的利益，公司决定终止筹划本次重大资产重组事项，并于2013年6月8日发布了《四川圣达实业股份有限公司关于终止筹划重大资产重组事项的公告（2013-021）》。

3) 终止经营

①报告期内未发生终止经营的事项。

②后续报告期将会发生子公司关闭事宜（详见公告编号：2013-023）

（1）公司子公司攀枝花市圣达焦化有限公司（以下简称：攀枝花焦化）于2013年6月收到攀枝花市

人民政府办公室下达的《关于印发<攀枝花市2013年淘汰落后生产能力工作实施方案>的通知》，攀枝花焦化被列入了《攀枝花市2013年淘汰落后生产能力企业名单》，要求攀枝花焦化在2013年9月30日前淘汰落后工艺设备，即关闭WKD-28型炭化室高度2.8米焦炉2座（86孔）及化产系统（焦炭产能40万吨）。

(2) 通知中要求：企业要切实承担起淘汰落后产能的主体责任，严格遵守安全、环保、节能、质量等法律法规，认真执行国家产业政策，积极履行社会责任，主动淘汰落后产能。对未按要求淘汰落后产能的企业，要依据有关法律法规责令停产或予以强制关闭。

(3) 攀枝花焦化关闭WKD-28型炭化室高度2.8米焦炉2座（86孔）及化产系统的影响：

(a) 将减少焦炭产能40万吨及其相关副产品，相应减少主营业务收入；

(b) 主焦炉设备及其化产系统的折旧已于2011年12月31日计提完毕，在报告期不会增加减值准备的计提；

(c) 员工补偿将按照规定的标准和程序进行并及时公告，公司于2013年6月30日前预计经济补偿费700万元。

(d) 资产处置按照会计准则及其相关规定进行，避免不必要损失和浪费。

十四、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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,476,130.54	100%	1,238,065.27	50%	2,476,130.54	100%	1,238,065.27	50%
按组合计提坏账准备的应收账款								
合计	2,476,130.54	--	1,238,065.27	--	2,476,130.54	--	1,238,065.27	--

应收账款种类的说明

- 1) 单项金额重大是指1,000,000.00 元及其以上并单项计提坏账准备；
- 2) 本公司按组合计提坏账准备是指采用账龄分析法计提坏账准备；
- 3) 单项金额虽不重大是指1,000,000.00 元及其以下并单项计提坏账准备。

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
攀钢集团成都钢钒有限公司	2,476,130.54	1,238,065.27	50%	账龄较长

合计	2,476,130.54	1,238,065.27	--	--
----	--------------	--------------	----	----

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

无。

金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明

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

无。

(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 (%)
攀钢集团成都钢钒有限公司	客户	2,476,130.54	2-3 年	100%
合计	--	2,476,130.54	--	100%

(7) 应收关联方账款情况

无。

(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	46,512,355.28	99.75 %			14,481,015.17	99.35 %		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	94,675.00	0.2%	4,733.75	5%	94,675.00	0.65%	4,733.75	
组合小计	94,675.00	0.2%	4,733.75	5%	94,675.00	0.65%	4,733.75	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	21,000.00	0.05%						
合计	46,628,030.28	--	4,733.75	--	14,575,690.17	--	4,733.75	--

其他应收款种类的说明

- 1) 单项金额重大是指 1,000,000.00 元及其以上并单项计提坏账准备；
- 2) 本公司按组合计提坏账准备是指采用账龄分析法计提坏账准备；
- 3) 单项金额虽不重大是指 1,000,000.00 元及其以下并单项计提坏账准备。

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
四川圣达焦化有限公司	46,512,355.28	0.00	0%	内部往来，不计提。
合计	46,512,355.28		--	--

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 至 2 年	94,675.00	100%	4,733.75	94,675.00	100%	4,733.75
合计	94,675.00	--	4,733.75	94,675.00	--	4,733.75

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
内部职工借款	21,000.00	0.00	0%	备用金及时归还，不计提。
合计	21,000.00		--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%	性质或内容
四川石化西南地产有限公司	非关联方	94,675.00	1-2年	0.20	房屋押金

四川圣达焦化有限公司	子公司	46,512,355.28	1年以内	99.75	往来款
合计		46,607,030.28		99.95	

(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(%)
四川圣达焦化有限公司	子公司	46,512,355.28	1年以内	99.75%
四川石化西南地产有限公司	非关联方	94,675.00	1-2年	0.2%
合计	--	46,607,030.28	--	99.95%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(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	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
四川圣达焦化有限公司	成本法	197,933,179.05	197,933,179.05		197,933,179.05	99.8%	99.8%		0.00	0.00	17,711,340.11
攀枝花市圣达焦化有限公司	成本法	49,900,000.00	49,900,000.00		49,900,000.00	99.8%	99.8%		5,487,333.96	0.00	
合计	--	247,833,179.05	247,833,179.05		247,833,179.05	--	--	--	5,487,333.96		17,711,340.11

		79.05	79.05		79.05				.96		0.11
--	--	-------	-------	--	-------	--	--	--	-----	--	------

长期股权投资的说明

- 1) 2012年根据攀枝花市圣达焦化有限公司期末合并所有者权益对应于长期股权投资差额计提长期股权投资减值准备5,487,333.96元。
- 2) 报告期现金收回四川圣达焦化有限公司长期股权投资收益17,711,340.11元。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	19,412,206.88	45,363,354.08
合计	19,412,206.88	45,363,354.08
营业成本	19,301,104.54	45,134,088.90

(2) 主营业务（分行业）

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
焦化行业	19,412,206.88	19,301,104.54	45,363,354.08	45,134,088.90
合计	19,412,206.88	19,301,104.54	45,363,354.08	45,134,088.90

(3) 主营业务（分产品）

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
焦炭	19,412,206.88	19,301,104.54	45,363,354.08	45,134,088.90
合计	19,412,206.88	19,301,104.54	45,363,354.08	45,134,088.90

(4) 主营业务（分地区）

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
西南地区	19,412,206.88	19,301,104.54	45,363,354.08	45,134,088.90
合计	19,412,206.88	19,301,104.54	45,363,354.08	45,134,088.90

(5) 公司来自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(%)
四川富邦钒钛制动鼓有限公司	19,412,206.88	100%
合计	19,412,206.88	100%

营业收入的说明

报告期焦炭贸易收入19,412,206.88元。

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	17,711,340.11	13,358,902.14
合计	17,711,340.11	13,358,902.14

(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
四川圣达焦化有限公司	17,711,340.11	13,358,902.14	利润增加
合计	17,711,340.11	13,358,902.14	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

投资收益的说明

投资收益收回不存在重大限制。

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	12,678,422.68	6,701,525.54
加：资产减值准备	0.00	-42,601.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	864,370.68	857,420.47

无形资产摊销	0.00	
长期待摊费用摊销	219,030.08	208,360.30
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）	0.00	1,187.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,114,750.00	1,718,643.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,711,340.11	-13,358,902.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		10,650.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,135,561.07	
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-55,041,782.86	28,174,857.56
经营活动产生的现金流量净额	-50,740,988.46	24,271,141.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	7,240,675.62	52,733,713.06
减：现金的期初余额	41,394,923.97	16,903,772.93
现金及现金等价物净增加额	-34,154,248.35	35,829,940.13

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用。

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-170,494.94	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-7,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-77,047.06	
减：所得税影响额	-1,786,874.91	
少数股东权益影响额（税后）	-10,909.82	
合计	-5,449,757.27	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,813,169.71	-6,130,782.44	428,752,233.64	424,630,437.95
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,813,169.71	-6,130,782.44	428,752,233.64	424,630,437.95
按境外会计准则调整的项目及金额				

不存在。

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	0.89%	0.0125	0.0125
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.17%	0.0303	0.0303

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1)年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	期末金额	年初金额	增减%	增减原因
货币资金	18,151,142.30	103,104,101.11	-82.40%	年末货币资金较年初减少84,952,958.81元，下降82.40%，主要是：1) 报告期应付票据到期承兑减少保证金40,000,000.00元；2) 支付期初应付账款，较年初减少13,299,732.98元；3) 报告期付现成本费用增加。

应收票据	123,013,097.04	29,995,967.05	310.10%	票据结算增加
存货	114,528,598.46	179,949,093.89	-36.36%	报告期生产消耗
其他流动资产	8,810.37	2,588,840.13	-99.66%	上年预交企业所得税在报告期回到应交税费反映
应付票据	-	55,000,000.00	-100.00%	到期承兑
应交税费	-3,278,629.23	-4,984,454.15	-34.22%	进项税留抵增加、上交期初所得税、预交土地使用税等
应付股利	96,188.00	351,141.78	-72.61%	支付股利
其他应付款	9,221,015.16	4,036,367.19	128.45%	预计经济补偿金

2)本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下:

损益表项目	本年金额	上年金额	增减%	增减原因
财务费用	9,156,530.10	20,747,449.94	-55.87%	贴现利率降低
资产减值损失	11,565,853.34	8,296,463.35	39.41%	报告期期末销售价格持续下跌
营业利润(亏损以“-”号填列)	13,538,538.18	-1,832,728.88	838.71%	1、2013年1-6月产销量增长,其中:1)产量增长5.63%,单位成本相对降低;2)销量增长约5.05%; 2、1-2月价格持续上涨,3月份价格开始回落; 3、2012年期末库存大量原材料,使2013年1-3月产品生产成本相对稳定; 4、管理费用报告期较上年同期减少9,246,415.67元,下降26.83%,主要是: 1)根据政策规定报告期少计提安全生产费3,317,057.53元; 2)进一步加强安全生产管理,减少安全事故,工伤赔付减少2,363,0530.86元; 3)社会保险费核算随工资核算进入成本报告期减少该项目2,131,623.07元。 5、财务费用减少11,590,919.84元,主要是贴现利率降低。
营业外收入	69,310.07	142,342.45	-51.31%	主要是报告期减少: 1)处置固定资产收益; 2)2012年收到华坪县工信局对圣达工贸2011年考核奖40,000.00元,2013年收10,000.00元考核奖,减少30000元。
营业外支出	7,316,852.07	503,693.52	1352.64%	主要是: 1)预计经济补偿金7,000,000.00元;2)处理固定资产损失171,184.64元
利润总额(亏损总额以“-”号填列)	6,290,996.18	-2,194,079.95	386.73%	上述综合因素影响的结果
所得税费用	2,444,246.63	3,935,647.19	-37.89%	主要是减少预缴所得税和汇算清缴所得税
净利润(净亏损以“-”号填列)	3,846,749.55	-6,129,727.14	162.76%	上述综合因素影响的结果

归属于母公司股东的净利润	3,813,169.71	-6,130,782.44	162.20%	同上
少数股东损益	33,579.84	1,055.30	3082.02%	同上
每股收益:	-	-		
(一) 基本每股收益	0.0125	-0.0201	162.19%	同上
(二) 稀释每股收益	0.0125	-0.0201	162.19%	同上

第九节 备查文件目录

1、载有董事长签名的半年度报告文本
2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告文本
3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本
4、公司章程文本
5、其他有关资料

四川圣达实业股份有限公司

董事会

2013 年 8 月 15 日