

# 2013年年度报告



二 一四年三月二十一日

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事局、监事局及董事、监事、高级管理人员保证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。

所有董事均出席了审议本报告的董事局会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司董事长张昌德先生、总裁杨寿军先生、主管会计工作负责人魏仁才先生及会计机构负责人(会计主管人员)张东先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

一、重要提示、目录和释义.....	1
二、公司简介.....	4
三、会计数据和财务指标摘要.....	6
四、董事局报告.....	8
五、重要事项.....	18
六、股份变动及股东情况.....	25
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	30
八、公司治理.....	38
九、内部控制.....	45
十、财务报告.....	46
十一、备查文件目录.....	109

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	四川金路集团股份有限公司
集团、金路集团	指	四川金路集团股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、万元

## 重大风险提示

《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 为本公司的指定信息披露媒体, 本公司所发布信息均以上述媒体刊登的信息为准, 敬请投资者注意投资风险

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	金路集团	股票代码	000510
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川金路集团股份有限公司		
公司的中文简称	金路集团		
公司的外文名称(如有)	SICHUAN JINLU GROUP CO., LTD.		
注册地址	四川省德阳市岷江西路二段 57 号金路大厦		
注册地址的邮政编码	618000		
办公地址	四川省德阳市岷江西路二段 57 号金路大厦		
办公地址的邮政编码	618000		
公司网址	<a href="http://www.jinlgroup.cn">http://www.jinlgroup.cn</a>		
电子信箱	scjinlgroup@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘邦洪	刘邦洪
联系地址	四川省德阳市岷江西路二段 57 号	四川省德阳市岷江西路二段 57 号
电话	0838-2207936	0838-2301092
传真	0838-2207936	0838-2301092
电子信箱	lbh808@163.com	lbh808@163.com

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1992 年 04 月 18 日	四川省德阳市岷	510600000010944	510602205111863	20511186-3

		江西路二段 57 号			
报告期末注册	2013 年 09 月 13 日	四川省德阳市岷江西路二段 57 号	510600000010944	510602205111863	20511186-3
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更				
历次控股股东的变更情况 (如有)	四川金路集团股份有限公司的前身为四川省树脂总厂,1989 年 4 月经批准进行股份制试点,1993 年 5 月 7 日,公司股票在深圳证券交易所上市交易,股票简称:金路集团,股票代码:000510,德阳市国有资产管理局持股 1700 万股,占总股本 32.17%,为公司第一大股东;1995 年 8 月,公司实施配股,德阳市国有资产经营有限公司持股 2125 万股,占总股本 14.90%,为公司第一大股东;1998 年,四川三通企业(集团)有限责任公司协议受让德阳市金路持股联合会等 8 家单位所持本公司法人股共计 4288.716 万股,占公司股本总额 14.64%,成为本公司第一大股东;2001 年,西藏珠峰摩托车工业公司以协议受让方式受让四川三通企业(集团)有限责任公司持有的本公司法人股 4288.716 万股,占公司总股本 14.64%,成为本公司控股股东;2003 年,根据四川省高级人民法院(2002)川执字第 58-2 号民事裁定书裁定,西藏珠峰摩托车工业公司持有的本公司法人股强制过户给汉龙实业发展有限公司,汉龙实业发展有限公司成为本公司第一大股东;2009 年 8 月 27 日至 12 月 31 日,公司原第一大股东汉龙实业发展有限公司因减持,致使四川宏达(集团)有限公司成为本公司第一大股东。				

## 五、其他有关资料

### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	庄瑞兰 阳林

### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用      不适用

### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	2,005,537,957.85	2,172,665,058.77	-7.69%	2,587,148,106.76
归属于上市公司股东的净利润(元)	-173,717,239.93	15,994,297.11	-1,186.12%	-115,878,485.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-190,789,096.26	-178,749,005.88	-	-132,923,874.14
经营活动产生的现金流量净额(元)	121,317,085.19	90,773,102.74	33.65%	-5,922,262.87
基本每股收益(元/股)	-0.2852	0.0263	-1,184.41%	-0.1902
稀释每股收益(元/股)	-0.2852	0.0263	-1,184.41%	-0.1902
加权平均净资产收益率(%)	-17.9%	1.53%	-19.43%	-10.6%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	1,842,146,786.02	2,301,272,694.68	-19.95%	2,354,079,487.76
归属于上市公司股东的净资产(元)	881,988,544.60	1,057,396,540.76	-16.59%	1,035,757,900.48

#### 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	-173,717,239.93	15,994,297.11	881,988,544.60	1,057,396,540.76
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	-173,717,239.93	15,994,297.11	881,988,544.60	1,057,396,540.76
按境外会计准则调整的项目及金额				

##### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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)	3,819,535.25	188,034,581.22	-3,299.81	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	13,112,268.62	7,115,376.67	14,339,431.46	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			3,170,117.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	575,066.04	-297,415.78	-343,757.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减:所得税影响额	6,652.40	2,753.93	112,482.12	
少数股东权益影响额(税后)	428,361.18	106,485.19	4,620.69	
合计	17,071,856.33	194,743,302.99	17,045,388.58	--

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

本年度，受宏观调控、经济下行和行业产能过剩等影响，PVC 树脂市场需求疲软、竞争激烈、价格倒挂，公司生产经营面临较大困难和压力。受暴雨及泥石流等自然灾害影响，公司主业生产所需电石原料供应不足，主要生产装置开车率未达到满负荷，导致公司出现较大幅度亏损。

面对复杂多变的外部环境和严峻的经济形势，面对突如其来的自然灾害和突发事件，面对行业新建产能不断释放、PVC 价格持续低迷、流动资金紧张等实际困难，在地方党政和大股东的关心支持下，公司全体干部员工团结一致，迎难而上，沉着冷静，积极应对，努力维护企业的稳定和发展。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

本年度，公司实现营业收入 200,553.80 万元；PVC 树脂产量 261,322 吨，同比下降 7.47%，烧碱产量 186,496 吨，同比下降 6.52%；电石产量 145,576 吨，同比下降 6.56%；压延产品销量 9,597 吨，同比下降 5.49%；“第三墙”销量 18.18 万平方米，同比上升 36.69%；全年无重大安全环保事故与资产损毁事故。

#### 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

##### （1）规范内部控制制度，提升企业管理水平

通过近几年对“8S”管理工作的推行，公司基础管理水平得到提高。按照财政部、证监会等五部委和相关监管机构的要求，公司自 2012 年开始着手推进内控规范工作。从基础管理入手，结合自身实际情况，对内部控制制度进行全面梳理和完善，优化管理流程，形成适合企业的行之有效的内控体系，不断提高管理水平。年度内，公司对各单位内控工作进行了检查考核，督促各子公司通过规范内控管理，努力实现管理工作标准化、控制风险点责任明确、关键流程各环节间无缝连接。内控制度建设是一项系统工程，需要持续改善内控环境，进一步提高认识，转变观念，实现整体控制活动的规范化、标准化，以业务流程为逻辑框架，在业务节点上规范参与部门和人员的职责和行为。

##### （2）优化整合相似业务单元，合理配置集团内部资源

通过资产整合（对下属四家控股子公司进行吸收合并）、财务整合（将各子公司财务收支统一管理）、供应整合（成立集团采购部，对主要大宗原燃材料实行集团集中统一采购，整合各子公司供应渠道），优化内部资源配置，减少管理机构，降低管理成本，提高运营效率和管

理效率。

(3) 继续推进技术创新，积极推动结构调整

通过与科研院所合作，搭建技术创新研发平台，推动技术创新和新产品研发。在条件极为有限的情况下，实施氢氧化钾技改工程等项目，力所能及推动产品产业结构调整进程，改变主业产品结构单一的现状，增强企业适应市场的能力。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
PVC 树脂	销售量	26.16	27.95	-6.4%
	生产量	26.13	28.24	-7.47%
	库存量	0.6	0.63	-4.76%
烧碱	销售量	18.56	19.2	-3.33%
	生产量	18.65	19.95	-6.52%
	库存量	0.59	0.5	18%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	364,850,648.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	18.19%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	成都川路塑胶型材有限公司	99,904,919.20	4.98%
2	重庆宏盛物业有限公司	78,368,333.12	3.91%
3	成都鑫成鹏线缆材料有限公司	65,734,652.63	3.28%
4	四川联塑科技实业有限公司	65,237,714.22	3.25%
5	浙江特产石化有限公司	55,605,029.13	2.77%
合计		364,850,648.30	18.19%

## 3、成本

## 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
化工	营业成本	1,935,553,078.87	97.57%	2,094,908,245.57	99.06%	-7.61%
纺织	营业成本	16,489,256.09	0.83%	19,372,245.40	0.92%	-14.88%
房地产	营业成本	31,795,386.17	1.6%	447,925.71	0.02%	6,998.36%

## 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
氯产品	营业成本	1,607,153,854.59	81.01%	1,764,493,811.52	83.44%	-8.92%
碱产品	营业成本	247,174,535.04	12.46%	250,424,360.24	11.84%	-1.3%
其他产品	营业成本	129,509,331.50	6.53%	99,810,244.92	4.72%	29.76%

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	894,944,267.30
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例(%)	42.26%

## 公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例(%)
1	罗江县供电局	288,577,037.51	13.63%
2	茂县跃发化工有限公司	235,310,876.11	11.11%
3	国网四川阿坝州电力有限责任公司	175,888,916.70	8.31%
4	古浪鑫森精细化工有限公司	115,604,359.38	5.46%
5	甘肃鸿丰电石有限公司	79,563,077.60	3.76%
合计	--	894,944,267.30	42.26%

## 4、费用

单位：元

项目	2013年度	2012年度	增减比例(%)
销售费用	28,722,752.73	29,894,525.18	-3.92%
管理费用	137,662,360.91	122,358,923.18	12.51%
财务费用	41,389,101.07	55,300,665.67	-25.16%
企业所得税	1,134,528.19	368,246.43	208.09%

企业所得税本年金额比上年金额增加 208.09% ,主要是由于四川金路房地产开发有限公司本年实现的利润较上年增加,相应计缴的企业所得税增加。

## 5、研发支出

项目名称	研发目的及对公司未来发展的影响	项目进度	研发投资金额占公司最近一期经审计净资产的比例(%)	研发投资金额占公司最近一期营业收入的比例(%)
石墨烯项目研发	推动金路集团新产品、新技术研发	进行中	1.01%	0.45%

## 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	2,387,095,563.15	2,578,379,275.34	-7.42%
经营活动现金流出小计	2,265,778,477.96	2,487,606,172.60	-8.92%
经营活动产生的现金流量净额	121,317,085.19	90,773,102.74	33.65%
投资活动现金流入小计	111,500.00	238,576,982.78	-99.95%
投资活动现金流出小计	73,047,500.44	191,562,328.93	-61.87%
投资活动产生的现金流量净额	-72,936,000.44	47,014,653.85	-255.13%
筹资活动现金流入小计	294,628,000.00	844,384,284.10	-65.11%
筹资活动现金流出小计	560,202,970.55	1,004,544,250.79	-44.23%
筹资活动产生的现金流量净额	-265,574,970.55	-160,159,966.69	-
现金及现金等价物净增加额	-217,193,885.80	-22,372,210.10	-

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 33.65%，主要是由于本年销售结算取得的银行承兑汇票减少 32,420,114.05 元，相应增加现金流入 32,420,114.05 元以及存货较年初减少 40,054,217.48 元相应减少现金流出所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期多流出 119,950,654.29 元，主要是由于上年公司出售德阳银行股份有限公司股权收到股权款 9860 万元以及德阳经济技术开发区收回本公司土地使用权，收到土地补偿费 12156 万元所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期多流出 105,415,003.86 元，主要是由于今年归还到期的银行借款较上年增加所致；

(4) 现金及现金等价物净增加额较上年多流出 194,821,675.70 元，主要是经营活动产生的现金净流量较上年增加 30,543,982.45 元、投资活动产生的现金净流量较上年多流出 119,950,654.29 元以及筹资活动产生的现金流量较上年多流出 105,415,003.86 元所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 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						

化工	2,509,883,768.67	2,520,361,045.27	-0.42%	-7.99%	-6.65%	-1.44%
纺织	18,952,154.25	16,489,256.09	13%	-21.42%	-14.88%	-6.68%
房地产	39,967,472.00	31,795,386.17	20.45%	3,824.75%	6,998.36%	-35.56%
公司内部各业务分部相互抵销	-584,807,966.40	-584,807,966.40				
分产品						
PVC 树脂	1,467,986,354.13	1,607,153,854.59	-9.48%	-6.3%	-8.92%	3.15%
烧碱	389,870,950.84	247,174,535.04	36.6%	-17.44%	-1.3%	-10.37%
其他产品	126,138,123.55	129,509,331.50	-2.67%	15.59%	29.76%	-11.21%
分地区						
西南地区	2,046,606,334.57	2,044,277,347.82	0.11%	-5.32%	-2.45%	-2.94%
东南地区	359,286,100.03	360,736,992.62	-0.4%	-13.02%	-17.37%	5.28%
其他地区	162,910,960.32	163,631,347.09	-0.44%	-8.67%	-12.78%	10.02%
公司内部各业务分部相互抵销	-584,807,966.40	-584,807,966.40				

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	82,456,218.23	4.48%	338,850,104.03	14.72%	-10.24%	货币资金年末金额较年初金额下降 75.67%，主要是由于本年归还部分到期的银行借款以及支付到期的银行承兑汇票所致。
应收账款	5,979,446.74	0.32%	3,150,748.50	0.14%	0.18%	应收账款年末金额较年初上升 69.68%，主要是由于根据销售合同对部份客户实施按季度滚动收款所致。
存货	153,452,972.56	8.33%	193,507,190.04	8.41%	-0.08%	
长期股权投资	12,025,566.01	0.65%	12,025,189.72	0.52%	0.13%	
固定资产	1,255,071,015.67	68.13%	1,369,826,891.25	59.52%	8.61%	
在建工程	24,193,337.11	1.31%	16,817,555.12	0.73%	0.58%	在建工程年末金额较年初增加 43.86%，主要是由于公司本年实施氢氧化钾技改项目所致。

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	291,100,000.00	15.8%	452,780,000.00	19.68%	-3.88%	短期借款年末余额较年初余额减少 35.71%，主要是由于归还了到期的短

						期银行借款所致。
长期借款	29,000,000.00	1.57%	64,000,000.00	2.78%	-1.21%	长期借款年末金额较年初金额减少 54.69%，主要是由于将一年内到期的工行罗江支行的长期借款转入一年到期的非流动负债项目核算所致。

### 3、以公允价值计量的资产和负债

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 五、核心竞争力分析

经过多年的积累和发展，目前，公司生产规模居于同行业中等以上水平，管理能力、技术水平、能源消耗水平、品牌价值等处于同行业先进地位，成为公司核心竞争力所在。

## 六、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（%）
3,672,000.00	0	100%
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（%）
四川金跃化工有限公司	化工产品生产销售	51%

#### (2) 持有金融企业股权情况

不适用

#### (3) 证券投资情况

不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

不适用

#### (2) 衍生品投资情况

不适用

#### (3) 委托贷款情况

不适用

### 3、募集资金使用情况

不适用

## 4、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
四川省金路树脂有限公司	子公司	化工	PVC 树脂、烧碱	380,000,000.00	1,106,594,863.24	452,735,651.24	1,878,000,973.90	-134,388,804.48	-124,978,921.71
四川岷江电化有限公司	子公司	化工	电石生产、销售	150,000,000.00	446,594,596.22	77,114,275.43	386,844,226.52	-45,058,347.68	-42,259,782.74
四川金路高新材料有限公司	子公司	塑料加工	人造革、膜、墙革	77,075,000.00	93,768,493.11	-6,766,066.13	103,743,549.80	-7,270,857.36	-6,887,652.10
中江县金仓化工原料有限公司	子公司	运输	盐卤输送	52,000,000.00	44,639,071.81	55,416,237.64	26,837,107.01	-1,325,865.68	-1,136,536.16
广州市川金路物流有限公司	子公司	仓储	仓储	20,000,000.00	1,174,751.76	16,798,524.88	121,591.33	-456,341.71	-456,341.71
四川美依纺织科技有限责任公司	子公司	纺织	纬编面料	10,000,000.00	62,654,931.75	-43,776,955.83	18,952,154.25	-5,035,965.82	-4,945,754.32
四川金路房产开发有限责任公司	子公司	房地产开发	房地产	8,000,000.00	27,166,650.45	23,129,932.82	39,967,472.00	4,088,312.31	3,036,139.57
四川金路仓储有限公司	子公司	仓储、贸易	仓储、化工产品	4,000,000.00	9,906,733.75	5,671,757.25	131,670,133.27	-480,849.76	-676,842.50

## 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
四川金路塑胶有限公司	优化整合内部产业，合理配置内部资源，降低管理成本，提高运营效率	由公司下属子公司德阳金路高新材料有限公司吸收合并四川金路塑胶有限公司	无影响
四川金路商贸有限责任公司	优化整合内部产业，合理配置内部资源，降低管理成本，提高运营效率	由公司下属子公司四川金路仓储有限公司吸收合并四川金路商贸有限责任公司	无影响
四川金跃化工有限公司	满足企业生产需要，优化产业布局	由公司下属子公司四川省金路树脂有限公司与茂县跃发化工有限公司共同出资设立	已注册，但受特大暴雨灾害影响，拟投资项目所在地（四川省阿坝州茂县）道路等基础设施损毁严重，决定暂停项目工程建设

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
氢氧化钾技改项目	4000	4000	4000	95%	暂无
合计	4000	4000	4000	--	--
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）		巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）			

## 七、2014 年 1-3 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

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

## 九、公司未来发展的展望

近年来，随着氯碱行业产能过剩不断加剧，行业系统风险不断上升。目前，氯碱企业扩能的步伐尚无减速迹象，预计仍将以 200 万~300 万吨/年的速度增长，产能不断增加，下游需求却增长缓慢，导致市场竞争进一步加剧，买方市场优势明显，PVC 价格持续低位运行，氯碱企业生产经营大多举步维艰。

面对严峻的经济形势，公司将通过强化对子公司生产经营管理的过程控制，通过集中采购与资金统筹管理提高运营效率；强化量本利分析，实现装置经济运行；加大节能降耗管理力度，降低生产成本；通过技术创新、优化工艺以及对现有产品进行升级等方式优化产品与产业结构，力争形成比较优势；采取删、减、增、创措施，挖掘现有产能潜力；强化内部控制，从管理制度、管理模式上规范公司运营流程，促进公司平稳发展。

## 十、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

信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司2013年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

## 十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

公司会计政策、会计估计和核算方法没有发生变化。

## 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内没有重大会计差错更正情形发生。

## 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

### 1. 本年度新增纳入合并范围的公司

本年度下属全资子公司四川省金路树脂有限公司与茂县跃发化工有限公司共同出资设立四川金跃化工有限公司，四川省金路树脂有限公司出资 367.2 万元，持股 51%；茂县跃发化工有限公司出资 352.8 万元，持股 49%。本年将其会计报表纳入四川省金路树脂有限公司的合并会计报表范围。

### 2. 本年度不再纳入合并范围的公司。

本公司下属全资子公司通过吸收方式进行企业合并，四川金路新材料有限公司吸收合并四川金路塑胶有限公司，四川金路塑胶有限公司于 2013 年 5 月 28 日办理注销工商登记，依法取消法人资格；四川金路仓储有限公司吸收合并四川金路商贸有限责任公司，四川金路商贸有限责任公司于 2013 年 7 月 11 日办理注销工商登记，依法取消法人资格。以上企业合并

属同一控制下的企业合并，按《企业合并》会计准则规定，将被合并方的资产负债表年初数并入合并方中，将被合并方合并前的利润表并入合并企业中，以上合并不影响合并会计报表金额。

#### 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用      不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1. 公司近三年没有进行利润分配或资本公积金转增股本。

2. 经信永中和会计师事务所审计，公司2013年度实现归属于上市公司股东的净利润为-173,717,239.93元，加期初未分配利润292,552,718.10元，可供股东分配的利润为118,835,478.17元。由于氯碱行业产能过剩、市场需求疲软、市场竞争激烈，且公司正常生产经营及持续发展所需资金量较大，故本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。本次利润分配预案需提交年度股东大会审议批准后执行。

#### 公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	0.00	-173,717,239.93	0%
2012年	0.00	15,994,297.11	0%
2011年	0.00	-115,878,485.56	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用      不适用

#### 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

本报告期，公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本

#### 十六、社会责任情况

报告期内，公司根据自身实际情况，以贯彻落实科学发展观为指导，以促进社会和谐为己任，致力于履行企业社会责任，不仅认真履行对股东、员工以及周边社区等方面应尽的责任和义务，更努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，主动接受监管部门、社会各界的监督，不断完善公司治理体系，提升社会责任管理体系的建设，支持社会公益事业，扶助弱势群体，促进公司与社会、社区、自然的协调和谐发展，为和谐社会作出应有的贡献。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是      否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

### 十七、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04月23日	公司12楼会议厅	实地调研	个人	部分媒体记者及公司部分股东	参加公司2012年度股东大会,提供《2012年度报告》
2013年05月10日	公司董事局办公室	实地调研	个人	个人投资者	公司生产经营情况,未提供资料
2013年05月16日	公司董事局办公室	实地调研	其他	深圳市特发集团有限公司代表	公司生产经营情况,未提供资料

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2013年3月,有关媒体关于公司原董事长的传闻	2013年03月21日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

不适用

### 四、破产重整相关事项

不适用

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

报告期内公司没有收购资产的情况。

#### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
德阳经济技术开发区管理委员会	公司位于德阳市区图门江路南侧的1宗国有土地		400.44				根据资产评估报告书确定	否		是	是	2013年02月28日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网
德阳经济技术开发区管理委员会	公司下属全资子公司四川美依纺织科技有限责任公司位于德阳市区沱江西路九号的一宗国有建设用地		1,421.5				根据资产评估报告书确定	否		否	否	2013年05月29日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网

(注：因涉及地方政府城市规划等因素，政府收储四川美依纺织科技有限责任公司土地及四川美依纺织科技有限责任公司土地变性相关事宜尚在协调办理之中。)

### 3、企业合并情况

报告期内，公司为进一步优化整合内部产业，合理配置内部资源，降低管理成本，提高运营效率，决定对4家全资子公司进行了整合，由德阳金路高新材料有限公司吸收合并四川金路塑胶有限公司，四川金路仓储有限公司吸收合并四川金路商贸有限责任公司（详见2013年2月28日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网所载公司公告）。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

## 七、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
北川卓兴矿业有限公司	联营企业	购买原材料	购买石灰石	市场价		533.70	21.78%	转账支付		2013年04月24日	中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网
合计				--	--	533.70	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				上述关联交易都是与公司下属控股子公司日常生产经营相关的，切实必要的关联交易							
关联交易对上市公司独立性的影响				上述关联交易不会对公司的独立性造成影响							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施(如有)				上述关联交易为公司生产经营正常发生的日常关联交易，公司主要业务不会因此交易对关联人形成依赖。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用							

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

不适用

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

## 5、其他重大关联交易

不适用

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

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) 承包情况

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

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明：

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

2011 年 12 月 26 日，经公司与广东联塑协商，金路塑胶、四川联塑科技实业有限公司（以下简称“四川联塑”）分别代表公司和广东联塑，签署《租赁合同》，将位于德阳市经济技术开发区的土地及金路塑胶厂房、设备、设施等继续租赁给四川联塑使用，租期 3 年，自 2012 年 6 月 1 日起至 2015 年 5 月 31 日止，租金 240 万元/年。（详情见 2011 年 12 月 30 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网所载公司公告）

因公司与四川联塑科技实业有限公司《租赁合同》所涉及的土地被德阳经济技术开发区管理委员会收回，租赁事项发生变更，经双方友好协商，重新签订《租赁合同》，公司继续将金路塑胶的厂房、设备及其他设施等出租给四川联塑使用，租赁期限为 2 年，自 2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日止，租金 6.8 万元/月。（详情见 2013 年 2 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网所载公司公告）

本公司的控股子公司四川岷江电化有限责任公司于 2012 年 6 月将主要生产设备电石炉以 100,000,000.00 元，出售给山东省国际信托有限公司（以下简称“山东信托”），山东信托受让上述设备后，返租给岷江电化公司，融资租赁期为 60 个月，按季度支付租金，租赁期满后岷江电化可以向山东信托支付名义价款 1 元将上述设备购回。上述设备账面价值 142,698,079.74 元与售价 100,000,000.00 元的差额形成未实现售后回租损益 42,698,079.74

元，在设备的剩余折旧年限内进行摊销，月摊销额进入成本；最低租赁付款额的现值与最低租赁付款额形成 23,938,990.46 元的未确认融资费用，未确认融资费用按月摊销；售价 100,000,001.00 元与初始直接费用 1,950,000.00 元，进入租入资产价值，按 15 年摊销。未确认融资费用的余额以及分摊未确认融资费用所采用的方法：以合同规定利率为折现率将最低租赁付款额折现，且以该现值作为租赁资产入账价值的，将合同规定利率作为未确认融资费用的分摊率。

### 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、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或否）
四川省金路树脂有限公司		3,600	2013年01月17日	3,600	连带责任保证	2013.01.17-2014.01.16	否	是
四川省金路树脂有限公司		800	2013年05月14日	800	连带责任保证	2013.05.14-2014.05.13	否	是
四川省金路树脂有限公司		800	2013年05月17日	800	连带责任保证	2013.05.17-2014.05.16	否	是
四川省金路树脂有限公司		570	2013年05月29日	570	连带责任保证	2013.05.29-2014.05.28	否	是
四川省金路树脂有限公司		2,000	2013年10月28日	2,000	连带责任保证	2013.10.28-2014.10.28	否	是
四川省金路树脂有限公司		3,000	2013年11月15日	3,000	连带责任保证	2013.11.15-2014.11.14	否	是
四川省金路树脂有限公司		3,000	2013年11月21日	3,000	连带责任保证	2013.11.21-2014.11.20	否	是
四川省金路树脂有限公司		2,000	2013年11月25日	2,000	连带责任保证	2013.11.25-2014.11.24	否	是
中江金仓化工原料有限公司		600	2013年04月24日		连带责任保证		否	是
四川省金路树脂有限公司		20,000	2013年04月24日		连带责任保证		否	是
四川岷江电化有限公司		10,000	2012年06月04日	8,000	连带责任保证	2012.06.-2017.06	否	是
四川岷江电化有限公司		10,000	2013年04月24日		连带责任保证		否	是
四川金路仓储有限责任公司		700	2012年01月01日		连带责任保证		否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	57,070	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	23,770
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	57,070	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	23,770
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	57,070	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	23,770
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	57,070	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	23,770
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)			26.95%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			8,000
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			8,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			

### (1) 违规对外担保情况

报告期公司没有违规对外担保情形发生

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
四川金路集团股份有限公司	中国科学院金属研究所	2013 年 12 月 22 日	4,000				协商		否		正在履行之中

### 4、其他重大交易

无

### 九、承诺事项履行情况

#### 1、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

不适用

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

不适用

### 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬 (万元)	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	五年
境内会计师事务所注册会计师姓名	庄瑞兰 阳林
境外会计师事务所名称 (如有)	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

#### 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

#### 十二、处罚及整改情况

整改情况说明

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

#### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

#### 十四、其他重大事项的说明

1. 2013年8月30日，公司召开了2013年第一次临时股东大会，对公司第八届董事局成员进行了调整。同日，公司召开第八届第二十三次董事局会议，张昌德先生被选举为公司第八届董事局董事长。

2. 2013年9月17日，四川宏达（集团）有限公司与德阳市国有资产经营有限公司完成签署《授权委托书》，宏达集团将其所持本公司股份的相关股东权利授予德阳国资代为行使。德阳市国有资产监督管理委员会通过其独资公司德阳市国有资产经营有限公司成为公司实际控制人。

3. 为充分发挥各自优势，促进新技术产业的发展，公司与四川乾元投资有限公司、中国科学院金属研究所、德阳旌华资产投资经营有限公司签署了《合作协议》，决定共同出资成立德阳烯碳科技有限公司。公司以与中科院金属研究所共同拥有的“石墨烯大量制备技术”无形资产评估作价方式出资2000万元，占新公司注册资本的20%。

4. 为应对当前生产经营面临的困难和挑战，继续探索推进公司产业结构调整 and 升级，2013年12月22日，公司与金属所签署《技术开发合同》，双方同意在“石墨烯材料及其应用技术 with 产业化技术研发”方面继续展开平等互利的合作。

#### 十五、公司子公司重要事项

1. 公司下属全资子公司四川省金路树脂有限公司为调整产品结构，提高企业市场适应能

力，增强企业盈利和抗风险能力，决定投资实施氢氧化钾技改项目，项目计划总投资4000万元。目前，该项目已开始试生产。

2. 2013年5月15日，公司第八届第二十次董事局会议审议通过了《关于全资子公司对外投资的议案》，公司下属全资子公司四川省金路树脂有限公司与茂县跃发化工有限公司决定共同出资设立新公司并投资建设5万吨/年甲酸钠（甲酸钾）项目。自2013年7月以来，由于四川多地遭受特大暴雨袭击，拟投资项目所在地（四川省阿坝州茂县）道路等基础设施损毁严重，项目工程建设无法按计划正常进行。鉴于此，经合作双方协商，决定暂停推进项目工程建设。

## 十六、公司发行公司债券的情况

不适用

## 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	62,409	0.01%				-1,406	-1,406	61,003	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	62,409	0.01%				-1,406	-1,406	61,003	0.01%
其中：境内法人持股	56,784	0.01%						56,784	0.01%
境内自然人持股	5,625	0%				-1,406	-1,406	4,219	0%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	609,119,845	99.99%				+1,406	+1,406	609,121,251	99.99%
1、人民币普通股	609,119,845	99.99%				+1,406	+1,406	609,121,251	99.99%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	609,182,254	100.00						609,182,254	100.00

#### 股份变动的的原因

适用      不适用

报告期内，公司董事刘枫女士按照《公司法》《证券法》等有关规定对其解除限售的股份1406股进行了出售。

#### 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

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

公司近3年内没有发行股票、可转换债券、分离交易的可转换公司债券，也没发行相关衍生证券。

## 2、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

报告期内，公司无因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及股东结构的变动情况。

## 3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明		
公司没有内部职工股的情况		

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	74,588	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	69,061					
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
四川宏达（集团）有限公司	境内非国有法人	5.14%	31,336,614	不变	0	31,336,614		
德阳市国有资产经营有限公司	国家	3.54%	21,556,124	不变	0	21,556,124		
汉龙实业发展有限公司	境内非国有法人	2.06%	12,560,365	不变	0	12,560,365	质押	11,000,000
深圳市特发集团有限公司	国有法人	1.31%	7,985,809	不变	0	7,985,809		
刘晓辉	境内自然人	1.02%	6,243,535	+800,000	0	6,243,535		
吴陈发	境内自然人	0.33%	2,011,357	+2,011,357	0	2,011,357		
姚建平	境内自然人	0.31%	1,869,701	+153,792	0	1,869,701		
李世广	境内自然人	0.3%	1,808,460	+1,808,460	0	1,808,460		
孙宇辉	境内自然人	0.28%	1,690,660	+1,598,560	0	1,690,660		
陈珠钦	境内自然人	0.25%	1,537,000	-38,699	0	1,537,000		
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	前 10 名股东中，汉龙实业发展有限公司实际控制人刘汉先生与四川宏达（集团）有限公司实际控制人刘沧龙先生系堂兄弟；未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人							
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					

四川宏达(集团)有限公司	31,336,614	人民币普通股	31,336,614
德阳市国有资产经营有限公司	21,556,124	人民币普通股	21,556,124
汉龙实业发展有限公司	12,560,365	人民币普通股	12,560,365
深圳市特发集团有限公司	7,985,809	人民币普通股	7,985,809
刘晓辉	6,243,535	人民币普通股	6,243,535
吴陈发	2,011,357	人民币普通股	2,011,357
姚建平	1,869,701	人民币普通股	1,869,701
李世广	1,808,460	人民币普通股	1,808,460
孙宇辉	1,690,660	人民币普通股	1,690,660
陈珠钦	1,537,000	人民币普通股	1,537,000
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	前 10 名股东中,汉龙实业发展有限公司实际控制人刘汉先生与四川宏达(集团)有限公司实际控制人刘沧龙先生系堂兄弟;未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	吴陈发通过信用交易担保账户持有公司股票 846,400 股。姚建平通过信用交易担保账户持有公司股票 1,655,900 股。		

### 公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

## 2、公司控股股东情况

### 法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
四川宏达(集团)有限公司	赵道全	2003年10月09日	20536786-9	100000万元	经营范围:化工机械制造及设备检测、安装(特种设备除外);化工产品(危险化学品除外)销售及进出口业务;五金交电的销售;有色金属(黑色金属除外)销售;一类机动车维修(小型客车(含轿车)维修、大中型客车维修、货车(含工程车辆)维修、危险货物运输车辆维修(仅限四川宏达(集团)有限公司什化汽修厂经营,道路运输经营许可证有效期至2014年4月12日));对旅游业、房地产业、采矿业、化工行业、贸易业、餐饮娱乐业、仓储业投资;房地产开发及物业管理(凭资质证经营)旅游产品开发;计算机软件开发;废旧物资回收及销售(废旧金属除外);煤炭销售。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	<p>四川宏达(集团)有限公司 2013 年实现销售收入 403.59 亿元(统计数据) 利润 10.88 亿元(统计数据), 财务和现金流状况良好。</p> <p>“十二五”至“十三五”期间,公司共规划投资项目 25 个,计划总投资 917 亿元,其中国内项目 20 个,计划总投资 717 亿元;国外项目 5 个,计划总投资 200 亿元。预计近年重点项目落地后,全集团年销售收入将突破 1000 亿元,年利润将突破 100 亿元。</p> <p>伴随新一轮的改革开放,宏达集团全面启动了二次创业,以“强化管理、转型升级、创新发展”为总体工作要求,坚持走产融结合和国际化发展之路,全面实现“五个转变”:从速度型向效益型转变,从规模型向质量型转变,从成本优势向技术优势转变,从要素投入向创新驱动转变,从做大做强向做强做优转变。</p>				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

### 控股股东报告期内变更

适用 不适用

## 3、公司实际控制人情况

法人

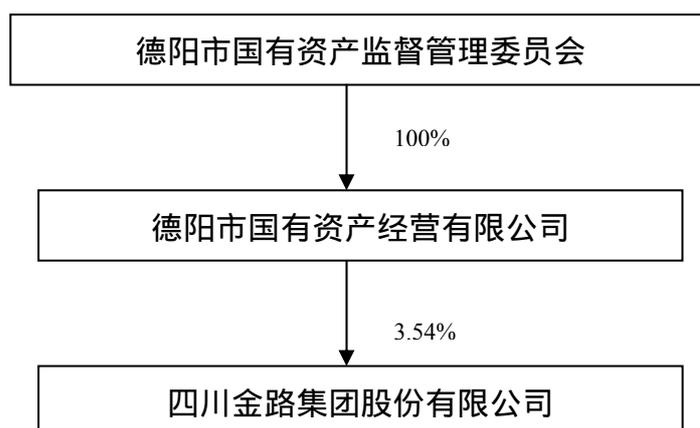
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
德阳市国有资产经营有限公司	谭微	1995年07月01日	20511945-1	10000万元	受德阳市政府、市国资委、市财政局委托,对经营性国有资产直接经营管理,对市属国有企业、行政事业单位的闲置资产进行重组或处置,盘活存量,对外投资。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	截止 2013 年年末,德阳市国有资产经营有限公司资产总额为 1,142,486,207.63 元,净资产为 1,072,298,398.56 元,净利润为 56,281.70 元,经营活动产生的现金流量净额为 56,797,858.34 元。 未来发展战略规划:逐步实现向国有投资管理公司转型,实现实物资产储备丰厚,不同资产形态相互转换顺畅高效,现金流量充沛,资本外部注入和内部生成机制健全,具有强大投资能力、抗风险能力、资产增值能力和盈利能力,能为市级经济和社会发展贡献巨大财力和影响力的国有投资管理公司。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	德阳市国有资产经营有限公司
变更日期	2013年09月17日
指定网站查询索引	www.cninfo.com.cn/
指定网站披露日期	2013年09月18日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
无					

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例(%)	实际增持股份数量	实际增持股份比例(%)	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
无						

##### 其他情况说明

报告期内公司股东或一致行动人无实施股份增持计划的情况。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股 数(股)
张昌德	董事长	现任	男	58	2013年08月	2014年04月				
杨寿军	董事、总裁	现任	男	51	2011年04月	2014年04月				
谭 微	董事	现任	男	50	2011年04月	2014年04月				
李克明	董事	现任	男	61	2013年08月	2014年04月				
刘德山	董事	现任	男	50	2013年08月	2014年04月				
刘 枫	董事	现任	女	56	2011年04月	2014年04月	5,625		1,406	4,219
李优树	独立董事	现任	男	48	2011年04月	2014年04月				
牟 文	独立董事	现任	女	49	2011年04月	2014年04月				
李余利	独立董事	现任	女	47	2012年12月	2014年04月				
赵明发	党委书记、 监事局主席	现任	男	60	2011年04月	2014年04月				
胡永江	监事	现任	男	45	2011年04月	2014年04月				
廖昌斌	监事	现任	男	41	2011年04月	2014年04月				
陈 琪	监事	现任	男	43	2011年04月	2014年04月				
杨海洋	监事	现任	男	41	2011年04月	2014年04月				
彭 朗	常务副总裁	现任	男	45	2011年04月	2014年04月				
肖 英	副总裁	现任	男	52	2011年04月	2014年04月				
魏仁才	财务总监	现任	男	49	2011年04月	2014年04月				
刘汉东	总裁助理	现任	男	49	2011年04月	2014年04月				
刘邦洪	总裁助理 董秘	现任	男	43	2011年04月	2014年04月				
刘 汉	董事长	离任	男	49	2011年04月	2013年08月				
刘 镝	董事	离任	男	45	2011年04月	2013年08月				

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

张昌德，男，汉族，1956年10月16日出生，中国国籍，无境外永久居留权，中央党校经济管理专业研究生学历，中共党员，高级咨询师。历任德阳市经委科员、副处长、处长，德阳市物资局局长助理、副局长，德阳市物资总会会长，德阳市经贸委副主任，德阳市国资委副主任。现任德阳市国资委调研员，四川金路集团股份有限公司第八届董事局董事、董事长。

杨寿军，男，汉族，1963年4月出生，中共党员，工商管理博士，高级经济师。1981年参加工作，曾任四川省什化股份有限公司党办副主任、团委书记、总经办主任、销售处长、经营副总、常务副总、总经理、党委书记、副董事长；四川宏达（集团）有限公司副总经理；四川金路集团股份有限公司第五届董事局董事、副总裁、财务负责人；四川金路集团股份有限公司第六届、第七届董事局董事、总裁；现任四川金路集团股份有限公司第八届董事局董事、总裁。

谭微，男，1964年2月出生，大学文化，经济学学士，中共党员。历任德阳市中区罗江区团委书记、德阳市财政局企业科科长、罗江县财政局副局长兼国资局局长、德阳市国资局办公室主任、副局长。现任德阳市国资委副调研员、德阳市国有资产经营有限公司总经理、德阳市国兴担保有限公司董事长、总经理、四川金路集团股份有限公司第八届董事局董事。

李克明，男，汉族，1953年出生，中共党员，四川什邡人，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。历任四川省金河磷矿岳家山矿团委书记、宣传教育科股长、党委副书记；什邡磷化工厂副厂长；什邡市三电办主任、市政府能源办主任、经委主任、市长助理、副市长、常务副市长，现任四川宏达（集团）有限公司副总裁，兼任绵竹腾达矿业有限公司董事长，四川金路集团股份有限公司第八届董事局董事。

刘德山，男，汉族，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，中共党员，高级教师，高级企业文化管理师。历任四川省什邡中学教务处主任、副校长，。现任四川宏达（集团）有限公司副总裁、董事局秘书、董事局主席助理、党委副书记、纪委书记。兼任中国企业文化研究会副理事长、四川省企业文化研究会副理事长、四川省管理创新工作委员会副理事长、四川省企联信息化工作委员会副理事长、四川省个体私营经济协会副会长，四川金路集团股份有限公司第八届董事局董事

刘枫，女，汉族，1958年10月出生，本科学历，中国民主建国会会员。历任四川省盐务管理局主任科员、省盐物司办公室主任；中国日出产业集团总裁办公室主任；四川现代企业形象研究会策划部主任；台湾东泰立集团四川科技公司副总经理、四川金路集团股份有限公司第六届、第七届董事局董事等职务；现任四川汉龙（集团）有限公司副总裁、汉龙实业发展有限公司副总经理、四川金路集团股份有限公司第八届董事局董事。

李优树，男，汉族，1966年9月出生，中国致公党党员，四川省金堂县人，经济学博士，副教授。历任成都市金堂县职业中学教师、四川斯堪纳投资咨询公司总经理助理、成都市金堂县招商局副局长、攀枝花市西区人民政府副区长。先后在《当代财经》、《财经科学》、

《四川大学学报》等刊物发表论文30余篇，主编《国际投资理论与实践》、《国际经济学》等著作。主持国务院侨办课题：海外华人华侨与中国企业“走出去”战略关系研究，海外华人华侨与中国经济转型研究；中央高校基本科研业务经费专项：我国海外投资退出机制研究；国家开发银行四川省分行课题：东气股份有限公司国际工程分公司系统性融资规划，四川泰丰集团“走出去”业务系统性融资规划；四川省统计局课题：低碳经济条件下投融资问题研究；四川省教育厅课题：石油企业海外经营的制度性障碍与制度创新；成都市科技局课题：成都市高新技术企业知识产权融资问题研究；负责雅安市石棉县、宝兴县、广安市岳池县、泸州市叙永县的国民经济与社会发展十二五规划及攀枝花市米易县统筹城乡发展十二五规划编制。2008年3月经培训取得深圳证券交易所上市公司独立董事任职资格，曾任四川金路集团股份有限公司第七届董事局独立董事。现任四川大学经济学院硕士生导师、四川大学中国西部金融研究中心副主任、四川省世界经济学会理事、四川省人民检察院特约检察员、致公党四川省直属工委副主委、致公党四川省参政议政委员会委员、四川金路集团股份有限公司第八届董事局独立董事。

牟文,女,汉族,1965年9月出生。一九九五年至今,在四川大学为本科生、MBA、ME、会计专业和企业管 理专业研究生讲授财务会计、高级财务会计、财务管理、MBA会计学、项目成本管理等课程。曾任西藏矿业独立董事、四川达卡电器有限公司财务顾问。现任四川大学商学院会计与公司金融系会计学副教授、硕士生导师、四川大学商学院高级管理(EDP)培训中心财税培训主管、华意压缩机股份有限公司独立董事、金徽酒股份有限公司独立董事、四川天味食品股份有限公司独立董事、四川金路集团股份有限公司第八届董事局独立董事。

李余利,女,汉族,1967年1月出生。中国人民大学经济学博士毕业,曾于西南财经大学任教,曾任四川西部资源控股股份有限公司董事长、四川西部资源控股股份有限公司董事、甘肃独一味生物制药股份有限公司董事,现任四川洋洋百货股份有限公司独立董事,四川金路集团股份有限公司第八届董事局独立董事。

赵明发,男,1954年出生,大专文化,中共党员,高级经济师。从事企业管理19年,曾任四川省树脂厂副厂长、党委副书记,常务副总,四川省金路树脂有限公司总经理,四川金路集团股份有限公司第四届董事局董事,第五届监事局监事,第六届、第七届监事局监事、监事局主席。现任四川金路集团股份有限公司党委书记,四川金路集团股份有限公司第八届监事局监事、监事局主席。

胡永江,男,汉族,1969年2月出生,本科学历,会计师,中国注册会计师。1991年参加工作,历任四川省峨嵋冶金机械厂会计、香港三湘金属矿产集团公司大陆投资部科长、财务

代表、财务部经理、审计部经理、四川汉龙（集团）有限公司审计部副经理、经理、四川金路集团股份有限公司第七届监事局监事。现任四川汉龙（集团）有限公司审计委员会副主任、四川金路集团股份有限公司第八届监事局监事。

廖昌斌，男，汉族，1973年8月出生，大专学历，高级工程师，四川电石行业协会副秘书长。1992年参加工作，历任什邡发电厂技术员；德阳电化有限公司厂长，总经理助理。副总经理；原四川岷江电化有限公司副总经理，总经理；四川岷江钙业有限公司总经理；包头蒙汉电化有限公司总经理；现任四川岷江电化有限公司总经理、四川金路集团股份有限公司第八届监事局监事。

陈琪，男，汉族，1971年11月出生，研究生学历，工程师，高级经济师，中共党员。1992年参加工作，历任四川省什邡发电厂钢厂副厂长、厂长；德阳市电化有限责任公司电石厂副厂长、厂长；四川省金路树脂有限公司能调处副处长；四川金路集团股份有限公司经营管理部副部长、部长；四川省金路树脂有限公司总经理助理；四川金路集团股份有限公司第六届、第七届监事局监事。现任四川省金路树脂有限公司副总经理，四川金路集团股份有限公司第八届监事局监事。

杨海洋，男，汉族，1973年9月出生，本科学历，高级经济师，注册企业法律顾问，中共党员。1995年7月参加工作，历任四川省金路树脂有限公司劳动人事处主办科员；四川德阳金路高新材料有限公司总经理助理，四川金路塑胶有限公司总经理助理，四川岷江电化有限公司总经理助理，四川金路集团股份有限公司经营管理部副部长、部长，现任四川金路集团股份有限公司采购部部长，四川金路集团股份有限公司第八届监事局监事。

彭朗，男，汉族，1969年2月出生，经济学博士，高级经济师，中共党员，1990年参加工作，历任德阳市农药厂劳资教育科副科长、科长；金路集团公司宣传科干事、团委委员、总经理办公室秘书、董事会办公室秘书、董事会秘书处副主任、公司授权代表、董事局办公室主任等，公司第四届、第五届、第六届董事局秘书兼董事局办公室主任；公司第七届董事局董事、总裁助理兼公司第七届董事局秘书；公司第八届董事局董事、副总裁；现任四川金路集团股份有限公司常务副总裁。

肖英，男，汉族，1962年4月出生，中共党员，研究生学历，高级工程师。1983年7月毕业于四川大学高分子材料系，历任四川省树脂厂车间副主任、四川金路股份有限公司发展部科长、德阳市东方装饰材料厂副厂长、德阳市化工设计院院长、四川省树脂厂副厂长、罗江县副县长、四川省金路树脂有限公司副总经理、四川金路集团股份有限公司总裁助理、副总裁。现任四川金路集团股份有限公司副总裁。

魏仁才，男，汉族，1965年10月出生，本科学历，高级会计师，高级注册咨询师，中共党员。1987年参加工作，历任四川省树脂分厂副厂长、厂长、德阳金路财务顾问公司副经理、四川金路集团股份有限公司计划财务部副部长、部长。现任四川金路集团股份有限公司财务总监。

刘汉东，男，汉族，1965年4月出生，本科学历，高级工程师，项目管理师，高级咨询师，中共党员，1988年参加工作，历任中科院上海原子核研究所助理研究员，四川省树脂厂质检科科长、电石厂厂长，德阳市经编厂厂长，德阳市电化有限公司副总经理，德阳市有机化学厂厂长，德阳东马塑胶有限公司董事长、总经理，四川金路集团股份有限公司企业发展部部长，现任四川金路集团股份有限公司总裁助理。

刘邦洪，男，汉族，1971年8月出生，工商管理硕士，经济师，中共党员，1995年参加工作，历任四川什化集团公司企业管理处、组织人事处干事，农化服务处副处长，德阳金路高新材料有限公司办公室主任、质量部经理，四川金路集团股份有限公司证券事务代表、董事局办公室主任，现任四川金路集团股份有限公司第八届董事局秘书、总裁助理。

#### 在股东单位任职情况

适用          不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
谭微	德阳市国有资产经营有限公司	总经理	2005年07月01日		否
李克明	四川宏达(集团)有限公司	副总裁	2004年05月04日		是
刘德山	四川宏达(集团)有限公司	副总裁	2005年02月01日		是
刘枫	四川汉龙(集团)有限公司	副总裁	2011年01月01日		是
刘枫	汉龙实业发展有限公司	副总经理	2004年01月01日		是
胡永江	四川汉龙(集团)有限公司	审计委员会副主任	2010年01月01日		是
在股东单位任职情况的说明	公司董事谭微、李克明、刘德山、刘枫，监事胡永江在股东单位任职情况见上表所示。				

#### 在其他单位任职情况

适用          不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李优树	四川大学	硕士生导师	2007年06月01日		是
李余利	四川洋洋百货股份有限公司	独立董事	2011年05月01日		是
牟文	四川大学	硕士生导师	1995年02月01日		是

牟文	华意压缩机股份有限公司	独立董事	2012年03月15日		是
牟文	金徽酒股份有限公司独立董事	独立董事	2012年09月01日		是
牟文	四川天味食品股份有限公司	独立董事	2012年12月01日		是
在其他单位任职情况的说明	上述三人为公司独立董事				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

#### 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

#### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
张昌德	董事长	男	58	现任	2		2
杨寿军	董事、总裁	男	51	现任	56		56
谭微	董事	男	50	现任	6		6
李克明	董事	男	61	现任	2	70	72
刘德山	董事	男	50	现任	2	70	72
刘枫	董事	女	56	现任	6	40	46
李优树	独立董事	男	48	现任	6		6
牟文	独立董事	女	49	现任	6		6
李余利	独立董事	女	47	现任	6		6
赵明发	党委书记、监事局主席	男	60	现任	33		33
胡永江	监事	男	45	现任	3	30	33
廖昌斌	监事	男	41	现任	23		23
陈琪	监事	男	43	现任	19.5		19.5
杨海洋	监事	男	41	现任	13.2		13.2
彭朗	常务副总裁	男	45	现任	36.1		36.1
肖英	副总裁	男	52	现任	30		30
魏仁才	财务总监	男	49	现任	25		25
刘汉东	总裁助理	男	49	现任	25		25
刘邦洪	总裁助理、董秘	男	43	现任	23.4		23.4

刘 汉	董事长	男	49	离任	31.16		31.16
刘 镝	董事	男	45	离任	4		4

注：公司原董事长刘汉先生 2013 年度薪酬捐赠给公司帮扶基金。

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用          不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘汉	董事长	解聘	2013 年 08 月 30 日	不能履行职责
刘镝	董事	解聘	2013 年 08 月 30 日	董事局成员调整

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

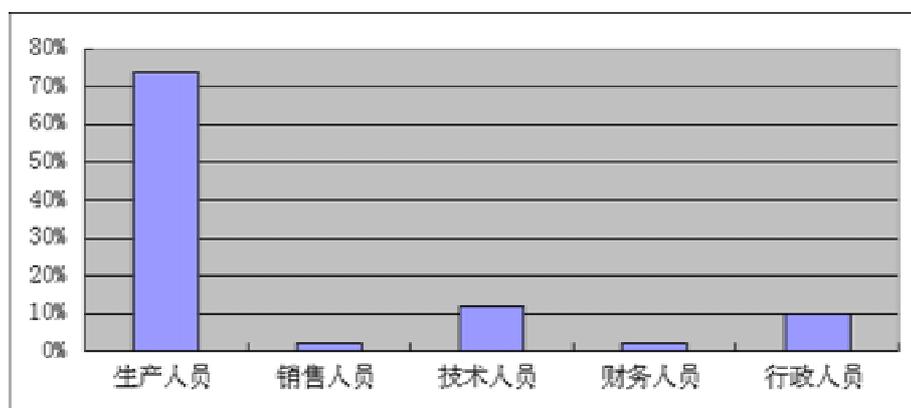
报告期内，公司未发生核心团队或关键技术人员变动的情况。

#### 六、公司员工情况

（一）截止 2013 年 12 月 31 日，公司在岗员工人数为 3095 人

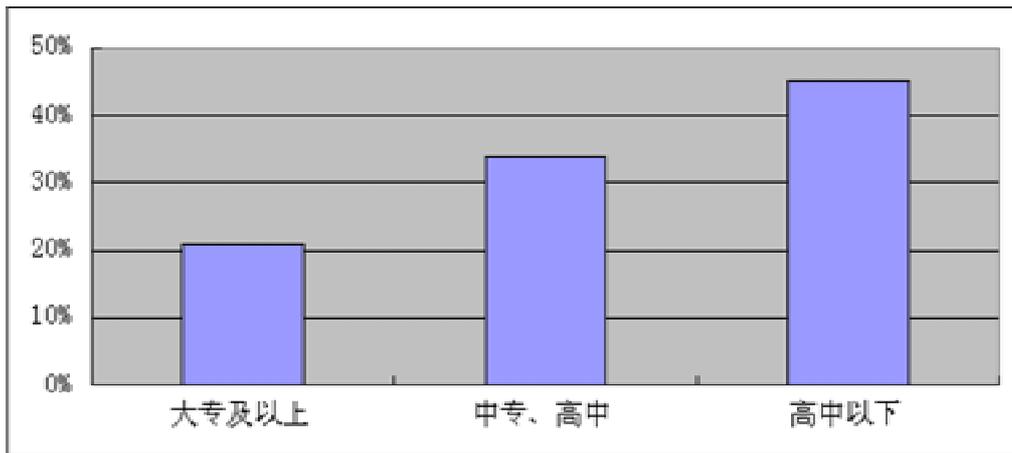
##### 1. 员工专业结构情况

职 能	人数（人）	占总人数比例（%）
生产人员	2263	73%
销售人员	68	2%
技术人员	356	12%
财务人员	53	2%
行政人员	355	11%
合计	3095	100%



## 2. 员工文化结构情况

受教育程度	人数(人)	占总人数比例(%)
大专及大专以上	638	21%
中专、高中学历(含技校)	1024	33%
高中及以下	1433	46%
合计	3095	100%



(二) 公司承担费用的离退休职工人数为 1693 人。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，努力建立现代企业制度，持续提升公司规范运作水平。根据证监会、深圳证券交易所、四川证监局的相关要求，按照财政部、证监会等五部委联合下发的《企业内部控制基本规范》及其配套指引、相关法律法规的规定，结合公司制定的《内部控制规范实施工作方案》，积极开展本年度内控工作。

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

#### （1）股东及股东大会

公司严格根据《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定，确保所有股东特别是广大中小股东的平等地位，保证股东充分行使合法权利。报告期内，公司共召开 2 次股东大会，每次会议的召集召开程序、提案审议程序、表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的规定。股东大会有完整的会议纪录，并能按要求及时进行信息披露。

#### （2）控股股东及实际控制人

公司控股股东及实际控制人严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范其行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五分开”，公司董事局、监事局和内部机构能够独立运作。

#### （3）董事及董事局

公司董事局由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。公司制订了《董事局议事规则》，建立了独立董事工作制度，设立了战略委员会、审计委员会、提名和薪酬考核委员会三个专门委员会，明确了各专门委员会工作职责，以此保证董事局决策的科学性和公正性。

#### （4）监事及监事局

公司监事局由 5 名成员组成，其中职工代表监事 2 名。公司制订了《监事局议事规则》，确保监事局独立有效地行使对董事局、经营班子、日常生产经营及公司财务的监督和检查职责。

#### （5）利益相关方

公司本着诚实守信的态度对待利益相关方，切实维护投资者的合法利益，充分尊重职工、客户、供应商、金融机构、社区等利益相关方的合法权利，重视与之积极合作、和谐共处，

共同推动公司持续稳定健康发展。

#### (6) 绩效评价与激励约束机制

公司建立了较为全面的绩效考核制度，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规和《公司章程》及有关制度的规定。员工的收入与工作绩效挂钩，结合个人的工作业绩进行奖惩，以充分的调动员工的工作积极性。

#### (7) 信息披露与投资者关系管理

公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大事项内部报告制度》、《接待和推广工作制度》的规定，加强信息披露事务管理，明确信息披露责任人，切实履行信息披露义务，增强信息披露的透明度，确保公司所有股东能够平等地获取信息；公司通过网络、电话等多种信息沟通方式，及时解答投资者的咨询，增进投资者对公司的了解，与投资者建立良好的关系。

#### 公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

#### 公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

(1) 报告期内，公司根据财政部等五部委联合下发的《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关法律法规的规定结合公司制定的内控规范实施工作方案，进一步加强了内控工作力度，对集团的内控制度再一次进行了梳理和完善，对各子公司的前期内控工作进行了检查和考核并针对存在的问题提出解决措施，为明年编制内控管理手册和内控规范目标任务的完成奠定了坚实的基础。

(2) 报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，防止信息泄露，保证信息披露的公平。经自查，报告期内，未发生公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也不存在因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及执行处罚的情形。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 23 日	《2012 年度报告》及摘要、《2012 年度董事局工作报告》、《2012 年度监事局工作报告》、《2012 年度财务决算报告》、《2012 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》、《关于 2013 年度对外担保计划的议案》、《关于聘请会计师事务所及向其支付报酬和聘请律师事务所的议案》、《关于计提资产减值准备的议案》、《关于 2013 年度日常经营性关联交易的议案》	上述议案全部审议通过	2013 年 04 月 24 日	中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 08 月 30 日	《关于刘汉先生不再担任公司董事的议案》、《关于调整公司董事局成员的议案》	上述议案全部审议通过	2013 年 08 月 31 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李优树	12	8	4	0	0	否
牟文	12	8	4	0	0	否
李余利	12	8	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

#### 连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

#### 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《公司章程》和公司《独立董事工作制度》等规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，对公司制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司发生的对外担保、出售资产、聘请审计机构等相关事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### 1. 董事局审计委员会履行职责情况

公司董事局审计委员会由4名董事组成，其中独立董事2名，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。

年度内，董事局审计委员会按照中国证监会、深圳证券交易所的相关要求，以及《公司董事会审计委员会工作规则》、《董事局审计委员会年度财务报告工作规程》的有关规定，

积极开展工作，认真履行职责。

在本年度财务报告审计工作中，审计委员会全程参与，及时与会计师事务所进行沟通。与会计师事务所共同商定年度审计工作时间安排；对公司财务部门编制的财务会计报告进行讨论，出具书面审核意见；督促年审会计师的工作进度；针对年审会计师的工作做出总结报告，对是否续聘会计师事务所出具意见；充分发挥审计委员会的监督职能，维护审计的独立性。

#### (1) 董事局审计委员会工作情况

与负责公司年度审计工作的信永中和会计师事务所进行协商，确定审计工作时间安排；在年审注册会计师进场前，审阅公司编制的财务会计报表，并出具书面意见；与年审注册会计师进行沟通，督促会计师事务所在约定时间内提交审计报告；在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅公司财务会计报表，出具书面意见；召开2013年度工作会议，审议通过公司财务会计审计报告、信永中和会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告、续聘信永中和会计师事务所作为公司审计机构的议案，形成决议后提交董事会审核。

#### (2) 董事局审计委员会书面意见、年度审计工作总结报告及会议决议

审计委员会关于年审注册会计师进场前审阅公司出具的财务会计报表的书面意见

按照中国证监会、深圳证券交易所及公司《董事会审计委员会工作规则》、《董事局审计委员会年度财务报告工作规程》的相关规定，董事局审计委员会在公司年报编制和披露过程中切实履行监督、核查职能，在年审注册会计师进场前，我们审阅了金路集团2013年度财务会计报表，我们认为：

1. 公司财务报表按照企业会计准则的规定及中国证监会和深圳证券交易所的相关要求编制，选择和运用恰当的会计政策，作出合理的会计估计，公允地反映了公司2013年度的财务状况、经营成果和现金流量；

2. 公司财务报表合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确。以子公司财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司投资以及抵消公司内部之间重大交易及内部往来编制而成；

3. 公司财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息，未发现重大错报、漏报情况。

基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日及财务报表报出日尚有一段期间，提请公司财务部重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债日期后事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。此财务会计报表可以提交年审注册会计师进行审议。

四川金路集团股份有限公司  
董事局审计委员会

审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的书面意见按照中国证监会、深圳证券交易所及公司《董事会审计委员会工作规则》、《董事局审计委员会年度财务报告工作规程》的相关规定，董事局审计委员会在公司年报编制和披露过程中切实履行监督、核查职能，通过前期与年审注册会计师充分沟通，根据公司生产经营情况及重大事项的进展情况，在年审会计师出具初步审计意见后，我们审阅了金路集团经审计后的2013年度财务会计报表，我们认为：

公司严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定，财务会计报表编制流程合理规范，公允地反映了截止2013年12月31日公司资产、负债、权益和经营成果，内容真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所为金路集团2013年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

经信永中和会计师事务所初步审定的2013年度财务会计报表可提交公司董事局会议进行表决。

四川金路集团股份有限公司  
董事局审计委员会

审计委员会关于信永中和会计师事务所有限责任公司从事本年度审计工作的总结报告经四川金路集团股份有限公司董事局第八届第十八次会议提议并经公司2012年度股东大会通过，聘任信永中和会计师事务所有限责任公司为公司审计机构，对公司2013年度财务会计报表进行审计。

信永中和会计师事务所有限责任公司审计人员按照审计工作安排约定进场。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司管理层及审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，以重要性原则为基础，遵循谨慎性原则，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面充分关注，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断，确保了财务会计信息披露的真实、准确和完整。

在年审注册会计师现场审计期间，审计委员会各委员按照中国证监会、深圳证券交易所和《四川金路集团股份有限公司董事局审计委员会年度财务报告工作规程》的相关规定，履行监督、核查职能，关注审计过程中发现的问题，督促会计师事务所在规定时限内完成编制工作，确保年度报告真实、准确、完整。

年审注册会计师于2014年3月出具了标准无保留意见结论的审计报告。我们认为，年审注

册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映金路集团2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

建议2014年度续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司财务会计报表及相关事项审计机构。

**四川金路集团股份有限公司**  
**董事局审计委员会**

**2. 董事局下设提名和薪酬考核委员会履行职责情况**

公司董事局提名和薪酬考核委员会依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《董事局提名和薪酬考核委员工作规则》的相关规定组织开展工作，切实履行职责，主要负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，指导董事局完善公司薪酬体系。对公司经营班子和相关人员2013年度目标任务完成情况及薪酬情况进行了审定，并向董事局提出兑现奖惩的建议。经审核，公司董事、监事和高级管理人员2013年度报酬与实际情况相符。

**3. 董事局下设战略委员会履行职责情况**

董事局战略委员会按照《董事局战略委员会工作规则》积极开展工作，根据宏观经济形势及公司所处行业发展趋势和公司实际情况，对公司的中长期发展战略进行规划，确保公司长远发展。

**五、监事会工作情况**

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是       否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况**

公司与控股股东和其他股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面完全分开，公司具有独立完整的供应、生产和销售系统及面向市场自主生产经营的能力。

**1. 业务独立情况**

公司主营业务是生产销售 PVC 树脂、烧碱系列化工原料及其加工产品等，在业务上与控股股东不存在同业竞争情形。公司拥有独立的原材料采购、供应系统，具有完整的生产系统，有独立的产品销售网络、人员和客户，业务上完全独立于股东单位，公司还建立了自己的新产品研究开发机构，有独立的科研队伍，以保证公司自身的技术研发能力。

**2. 资产完整情况**

公司对所属资产具有完整的所有权和控制权。公司的主要资产包括主营业务所需的生产

设备、设施、土地、厂房建筑物、交通工具等产权完整，采购、生产和销售系统及配套设施独立，公司使用的“金路牌”商标有独立的商标使用权，公司资产权属清晰，完全独立于股东单位。

### 3. 机构独立情况

公司与控股股东各自拥有独立的生产经营场所和设施，各自拥有独立的办公场所及劳动、人事和工资管理部门等，不受股东单位控制。公司设置了股东大会、董事局、监事局及总裁负责的经营管理层，形成了完整的法人治理结构，并且经过多年的运作，公司建立的组织架构已能够很好的适应生产经营的需要。以上各机构及部门按照《公司章程》规定的职责独立运作，不受股东单位控制。

### 4. 人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，通过合法程序产生。公司的人事及工资管理与股东单位完全分离。公司制订了较为完善的人事管理制度，人员管理做到了制度化。

### 5. 财务独立情况

公司和股东单位各自设有独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了各自相应的会计核算体系和较为完善的财务会计制度，形成了完全独立的内部机制，独立核算、独立在银行开户、独立纳税。财务人员均没有在股东单位或其他单位兼职。公司没有以其资产、权益或信誉为各股东的债务提供担保，公司对其所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产被控股股东占用而损害公司利益的情况。

## 七、同业竞争情况

公司同控股股东、实际控制人之间不存在同业竞争情况

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司实行年度经营目标责任制。根据年度经营目标，分别确定经营班子的管理职责和考核指标，并根据年度计划完成情况，对管理层进行考核评定。公司董事局提名和薪酬考核委员会负责对公司高级管理人员考核、激励机制的建立及实施，根据年终考评结果对公司经营班子进行奖惩。公司绩效考评和激励已形成制度化。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

本年度，公司按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引和公司制定的《内控规范实施工作方案》积极开展内控建设工作。在多方借鉴其他公司内控建设经验基础上，有针对性的开展制度完善、流程梳理等工作，对于发现的问题和不足，及时提出整改意见和建议。

年度内，公司结合自身实际情况，建立健全了内部控制体系，初步形成了良好的内部控制环境，培育了风险管理意识，明确了契合公司生产经营特点的主要控制活动，建立了有效的信息沟通机制，较好地完成了预定的工作目标。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事局认为：公司本年度内部控制自我评价报告真实反映了公司的内部控制实际情况，公司董事局将切实承担起建立健全公司内部控制制度及其有效运行的全面责任，对公司内部控制制度的制定和有效执行负责。公司将按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关文件的要求，不断健全内部控制制度，完善法人治理结构，降低生产经营风险，提升规范运作水平。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《中华人民共和国会计法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业会计准则》、《税法》以及其他相关法律法规的规定，制定了《内部财务管理基础工作制度》、《预算管理办法》、《控股子公司财务管理》、《财务报告与财务评价制度》等一系列财务管理制度，建立健全了财务报告内部控制体系，保证了公司财务管理、控制、分析预测和考核工作的有序进行，保证了公司基础会计信息的真实、准确、完整

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，公司未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 21 日
内部控制评价报告全文披露索引	《2013 年内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )

### 五、内部控制审计报告

适用          不适用

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司根据《公司法》、《会计法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规及规范性文件要求，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对信息披露的原则、内容、程序等进行了严格规定，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 19 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2013CDA1024-1
注册会计师姓名	庄瑞兰、阳林

### 审计报告正文 审计报告

XYZH/2013CDA1024-1

四川金路集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川金路集团股份有限公司（以下简称金路集团公司）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是金路集团公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 2. 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 3. 审计意见

我们认为，金路集团公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金路集团公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：庄瑞兰

中国注册会计师：阳林

中国 北京

二〇一四年三月十九日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：四川金路集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	82,456,218.23	338,850,104.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	116,488,777.83	148,908,891.88
应收账款	5,979,446.74	3,150,748.50
预付款项	74,838,580.33	88,444,778.19
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	4,171,707.25	4,390,529.57
买入返售金融资产		
存货	153,452,972.56	193,507,190.04
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>437,387,702.94</b>	<b>777,252,242.21</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	12,025,566.01	12,025,189.72
投资性房地产		
固定资产	1,255,071,015.67	1,369,826,891.25
在建工程	24,193,337.11	16,817,555.12
工程物资	171,681.47	1,686,862.35
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	72,865,409.42	77,295,621.60
开发支出		
商誉		1,897,684.46
长期待摊费用	2,003,801.74	3,117,390.17

递延所得税资产		78,447.42
其他非流动资产	38,428,271.66	41,274,810.38
非流动资产合计	1,404,759,083.08	1,524,020,452.47
资产总计	1,842,146,786.02	2,301,272,694.68
流动负债：		
短期借款	291,100,000.00	452,780,000.00
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		68,100,000.00
应付账款	299,527,058.52	283,567,448.82
预收款项	62,844,825.17	64,613,479.38
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	29,788,255.92	28,401,059.35
应交税费	1,900,901.71	-1,458,279.27
应付利息	616,294.16	1,059,768.14
应付股利	3,017,796.51	3,017,796.51
其他应付款	18,681,119.70	19,013,061.30
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	60,000,000.00	65,000,000.00
其他流动负债	3,975,542.97	2,652,328.65
流动负债合计	771,451,794.66	986,746,662.88
非流动负债：		
长期借款	29,000,000.00	64,000,000.00
应付债券		
长期应付款	58,077,132.07	83,213,100.62
专项应付款	2,400,000.00	3,100,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	39,346,769.84	34,294,145.75
非流动负债合计	128,823,901.91	184,607,246.37
负债合计	900,275,696.57	1,171,353,909.25
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	609,182,254.00	609,182,254.00
资本公积	44,533,676.24	44,533,676.24
减：库存股		
专项储备	4,830,292.31	6,521,048.54

盈余公积	104,606,843.88	104,606,843.88
一般风险准备		
未分配利润	118,835,478.17	292,552,718.10
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	881,988,544.60	1,057,396,540.76
少数股东权益	59,882,544.85	72,522,244.67
所有者权益（或股东权益）合计	941,871,089.45	1,129,918,785.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,842,146,786.02	2,301,272,694.68

法定代表人：张昌德

主管会计工作负责人：魏仁才

会计机构负责人：张东

**2、母公司资产负债表**

编制单位：四川金路集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	9,417,978.56	13,705,726.35
交易性金融资产		
应收票据	2,400,000.00	100,000.00
应收账款		
预付款项	789,716.87	1,105,319.21
应收利息		
应收股利		
其他应收款	362,220,685.01	362,371,556.80
存货	156,008.11	73,004.69
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	374,984,388.55	377,355,607.05
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	622,384,631.08	619,634,631.08
投资性房地产		
固定资产	56,378,069.42	58,651,479.98
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	3,724,618.54	3,835,890.46
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	622,644.89	675,737.53
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	683,109,963.93	682,797,739.05
资产总计	1,058,094,352.48	1,060,153,346.10
流动负债：		
短期借款	16,000,000.00	3,580,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	618,792.81	876,672.48
预收款项	20,000.00	22.00
应付职工薪酬	6,344,418.35	6,558,233.04
应交税费	-851,233.01	-813,216.64
应付利息	31,225.81	31,978.45
应付股利	3,017,796.51	3,017,796.51
其他应付款	22,037,943.99	11,584,328.29
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	47,218,944.46	34,835,814.13
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	5,722,586.20	8,491,623.33
非流动负债合计	5,722,586.20	8,491,623.33
负债合计	52,941,530.66	43,327,437.46
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	609,182,254.00	609,182,254.00
资本公积	38,715,725.54	38,715,725.54
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	104,606,843.88	104,606,843.88
一般风险准备		
未分配利润	252,647,998.40	264,321,085.22
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,005,152,821.82	1,016,825,908.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,058,094,352.48	1,060,153,346.10

法定代表人：张昌德

主管会计工作负责人：魏仁才

会计机构负责人：张东

### 3、合并利润表

编制单位：四川金路集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,005,537,957.85	2,172,665,058.77
其中：营业收入	2,005,537,957.85	2,172,665,058.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,217,254,331.29	2,365,191,051.30
其中：营业成本	2,002,439,482.54	2,133,094,689.48
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	6,892,551.37	5,722,428.23
销售费用	28,722,752.73	29,894,525.18
管理费用	137,662,360.91	122,358,923.18
财务费用	41,389,101.07	55,300,665.67
资产减值损失	148,082.67	18,819,819.56
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）	231,741.01	90,380,524.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	376.29	-287,739.78
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-211,484,632.43	-102,145,467.96
加：营业外收入	23,677,592.37	108,331,454.18
减：营业外支出	2,213,929.49	1,494,847.73
其中：非流动资产处置损失	685,636.69	766,062.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-190,020,969.55	4,691,138.49
减：所得税费用	1,134,528.19	368,246.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-191,155,497.74	4,322,892.06
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-173,717,239.93	15,994,297.11
少数股东损益	-17,438,257.81	-11,671,405.05
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.2852	0.0263
（二）稀释每股收益	-0.2852	0.0263
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-191,155,497.74	4,322,892.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	-173,717,239.93	15,994,297.11

归属于少数股东的综合收益总额	-17,438,257.81	-11,671,405.05
----------------	----------------	----------------

法定代表人：张昌德

主管会计工作负责人：魏仁才

会计机构负责人：张东

**4、母公司利润表**

编制单位：四川金路集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	4,208,716.17	731,536.57
减：营业成本	2,437,553.30	74,170.21
营业税金及附加	195,525.43	
销售费用	163,334.89	
管理费用	22,706,244.60	27,830,178.19
财务费用	-699,596.93	-652,995.30
资产减值损失	16,212.60	-379,832.79
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)	231,364.72	90,718,961.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		50,696.79
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-20,379,193.00	64,578,977.40
加：营业外收入	8,706,106.18	10,937,071.66
减：营业外支出		34,203.01
其中：非流动资产处置损失		31,203.01
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-11,673,086.82	75,481,846.05
减：所得税费用		
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-11,673,086.82	75,481,846.05
五、每股收益：	--	--
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-11,673,086.82	75,481,846.05

法定代表人：张昌德

主管会计工作负责人：魏仁才

会计机构负责人：张东

**5、合并现金流量表**

编制单位：四川金路集团股份有限公司

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	2,358,481,952.00	2,542,286,949.10
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	28,613,611.15	36,092,326.24
经营活动现金流入小计	2,387,095,563.15	2,578,379,275.34
购买商品、接受劳务支付的现金	1,973,200,481.53	2,165,399,313.67
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	176,807,914.66	165,144,103.40
支付的各项税费	61,582,371.97	90,154,828.87
支付其他与经营活动有关的现金	54,187,709.80	66,907,926.66
经营活动现金流出小计	2,265,778,477.96	2,487,606,172.60
经营活动产生的现金流量净额	121,317,085.19	90,773,102.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		115,900,000.00
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	111,500.00	122,676,982.78
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	111,500.00	238,576,982.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,047,500.44	191,562,328.93
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	73,047,500.44	191,562,328.93
投资活动产生的现金流量净额	-72,936,000.44	47,014,653.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,528,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,528,000.00	
取得借款收到的现金	291,100,000.00	744,384,284.10
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00
筹资活动现金流入小计	294,628,000.00	844,384,284.10
偿还债务支付的现金	497,780,000.00	944,584,284.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,422,970.55	58,009,966.69
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	20,000,000.00	1,950,000.00

筹资活动现金流出小计	560,202,970.55	1,004,544,250.79
筹资活动产生的现金流量净额	-265,574,970.55	-160,159,966.69
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	-217,193,885.80	-22,372,210.10
加：期初现金及现金等价物余额	338,850,104.03	324,422,314.13
减：期初不能随时支取的保证金存款	39,200,000.00	2,400,000.00
六、期末现金及现金等价物余额	82,456,218.23	338,850,104.03
减：期末不能随时支取的保证金存款		39,200,000.00

法定代表人：张昌德

主管会计工作负责人：魏仁才

会计机构负责人：张东

**6、母公司现金流量表**

编制单位：四川金路集团股份有限公司

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	3,030,608.93	3,800.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	28,380,022.27	29,866,113.98
经营活动现金流入小计	31,410,631.20	29,869,913.98
购买商品、接受劳务支付的现金	2,925,632.61	213,018.88
支付给职工以及为职工支付的现金	13,048,960.37	13,003,162.47
支付的各项税费	732,513.60	896,184.29
支付其他与经营活动有关的现金	20,207,914.58	108,364,881.94
经营活动现金流出小计	36,915,021.16	122,477,247.58
经营活动产生的现金流量净额	-5,504,389.96	-92,607,333.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		115,900,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,800.00
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		115,906,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	173,620.26	3,947,801.40
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	173,620.26	3,947,801.40
投资活动产生的现金流量净额	-173,620.26	111,958,998.60
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	16,000,000.00	3,580,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	16,000,000.00	3,580,000.00
偿还债务支付的现金	13,580,000.00	13,080,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,029,737.57	1,523,117.12
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	14,609,737.57	14,603,117.12
筹资活动产生的现金流量净额	1,390,262.43	-11,023,117.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-4,287,747.79	8,328,547.88
加：期初现金及现金等价物余额	13,705,726.35	5,377,178.47
六、期末现金及现金等价物余额	9,417,978.56	13,705,726.35

法定代表人：张昌德

主管会计工作负责人：魏仁才

会计机构负责人：张东

**7、合并所有者权益变动表**

编制单位：四川金路集团股份有限公司

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	609,182,254.00	44,533,676.24		6,521,048.54	104,606,843.88		292,552,718.10		72,522,244.67	1,129,918,785.43
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	609,182,254.00	44,533,676.24		6,521,048.54	104,606,843.88		292,552,718.10		72,522,244.67	1,129,918,785.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-1,690,756.23			-173,717,239.93		-12,639,699.82	-188,047,695.98
(一)净利润							-173,717,239.93		-17,438,257.81	-191,155,497.74
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-173,717,239.93		-17,438,257.81	-191,155,497.74
(三)所有者投入和减少资本									3,528,000.00	3,528,000.00
1.所有者投入资本									3,528,000.00	3,528,000.00
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				-1,690,756.23					1,270,557.99	-420,198.24
1. 本期提取				11,416,251.68					1,453,688.45	12,869,940.13
2. 本期使用				13,107,007.91					183,130.46	13,290,138.37
(七) 其他										
四、本期期末余额	609,182,254.00	44,533,676.24		4,830,292.31	104,606,843.88		118,835,478.17		59,882,544.85	941,871,089.45

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	609,182,254.00	44,533,676.24		876,705.37	99,500,633.00		281,664,631.87			82,651,957.47	1,118,409,857.95
加：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	609,182,254.00	44,533,676.24		876,705.37	99,500,633.00		281,664,631.87			82,651,957.47	1,118,409,857.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				5,644,343.17	5,106,210.88		10,888,086.23			-10,129,712.80	11,508,927.48
(一) 净利润							15,994,297.11			-11,671,405.05	4,322,892.06
(二) 其他综合收益											
上述(一)和(二)小计							15,994,297.11			-11,671,405.05	4,322,892.06
(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					5,106,210.88		-5,106,210.88				
1. 提取盈余公积					5,106,210.88		-5,106,210.88				
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				5,644,34 3.17				1,541,692 .25	7,186,035. 42
1. 本期提取				11,827,0 38.37				1,541,692 .25	13,368,730 .62
2. 本期使用				6,182,69 5.20					6,182,695. 20
(七) 其他									
四、本期期末余额	609,182 ,254.00	44,533,6 76.24		6,521,04 8.54	104,606 ,843.88		292,552, 718.10	72,522,24 4.67	1,129,918, 785.43

法定代表人：张昌德

主管会计工作负责人：魏仁才

会计机构负责人：张东

**8、母公司所有者权益变动表**

编制单位：四川金路集团股份有限公司

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	609,182,25 4.00	38,715,725 .54			104,606,84 3.88		264,321,08 5.22	1,016,825, 908.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	609,182,25 4.00	38,715,725 .54			104,606,84 3.88		264,321,08 5.22	1,016,825, 908.64
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-11,673,08 6.82	-11,673,08 6.82
（一）净利润							-11,673,08 6.82	-11,673,08 6.82
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-11,673,08 6.82	-11,673,08 6.82
（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	609,182,25 4.00	38,715,725 .54			104,606,84 3.88		252,647,99 8.40	1,005,152, 821.82

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	609,182,25 4.00	38,715,725 .54			99,500,633 .00		193,945,45 0.05	941,344,06 2.59
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	609,182,25 4.00	38,715,725 .54			99,500,633 .00		193,945,45 0.05	941,344,06 2.59
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					5,106,210. 88		70,375,635 .17	75,481,846 .05
(一)净利润							75,481,846 .05	75,481,846 .05
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							75,481,846 .05	75,481,846 .05
(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					5,106,210. 88		-5,106,210. 88	
1.提取盈余公积					5,106,210. 88		-5,106,210. 88	
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	609,182,25 4.00	38,715,725 .54			104,606,84 3.88		264,321,08 5.22	1,016,825, 908.64

法定代表人:张昌德

主管会计工作负责人:魏仁才

会计机构负责人:张东

### 三、公司基本情况

四川金路集团股份有限公司(以下简称本公司或公司)是1989年4月经政府批准由四川省树脂总厂改组设立的股份有限公司,1992年4月18日经工商登记注册成立,注册号为51060000010944。1993年5月7日,公司股票在深圳证券交易所上市,上市时总股本为5,284.80万股,其中国家股1,700.00万股(占总股本的32.17%),法人股1,624.80万股(占总股本的30.74%),流通股1,960.00万股(占总股本的37.09%)。1993年6月,公司以总股本5,284.80万股为基数,每10股送红股2股,配售3股,共送红股1,056.96万股,配售新股1,585.44万股,总股本变为7,927.20万股。1994年5月28日,经本公司第二届第三次股东大会决议批准,以1993年末总股本7,927.20万股为基数,实施每10股送红股3股,增加股本2,378.10万股,总股本变为10,305.36万股。其中国家股经过股权转让后持有1,700.00万股(占总股本的16.5%),法人股2,627.825万股(占总股本的25.4%),流通股5,977.535万股(占总股本的58.1%)。1995年8月11日,经公司第三届

第一次股东大会决议及中国证监会（证监发[1995]26号）批准，公司以1994年末总股本10,305.36万股为基数，实施每10股送2.5股，增加股本2,576.34万股，每10股配售2.307股，本次获准配股股本2,377.45万股，实际配售股本1,380.7855万股，送配实施完毕后公司总股本为14,262.4855万股。其中国家股2,125.00万股（占总股本的14.90%），法人股3,281.44万股（占总股本的23.01%），流通股8,856.0455万股（占总股本的62.09%）。1996年5月30日，经公司第三届第二次股东大会决议批准，以1995年末总股本14,262.50万股为基数，实施了每10股送2股，增加股本2,853.00万股，总股本变为17,115.00万股。1996年10月9日，经公司1996年临时股东大会决议批准，以1996年5月送红股后的总股本17,115.00万股为基数，实施了公积金每10股转增4股，增加新股6,846.00万股，总股本变为23,960.9739万股。其中国家股3,570.00万股（占总股本的14.90%），法人股5,502.336万股（占总股本的22.96%），流通股14,888.6379万股（占总股本的62.09%）。1997年6月16日，经中国证监会（证监上字[1997]12号）批准，公司以1996年末总股本23,961万股为基数，实施了1997年度每10股配售2.976股，本次获准配股股本7,131.00万股，实际配股5,326.63万股，配股后公司总股本变为29,287.6084万股。其中国家股3,905.776万股（占总股本的13.34%），法人股6,062.336万股（占总股本的20.70%），流通股19,319.4964万股（占总股本的65.96%）。2001年6月1日，经公司2000年度股东大会批准，以2000年末股本总额29,287.60万股为基数，以资本公积金向全体股东按每10股转增6股，增加新股17,572.60万股，总股本变为46,860.00万股。其中国家股6,249.2416万股（占总股本的13.34%），法人股9,699.7376万股（占总股本的20.70%），流通股30,911.1942万股（占总股本的65.96%）。2003年6月5日，经公司2002年度股东大会决议批准，以2002年末股本总额46,860.00万股为基数，实施了2002年度送股、资本公积金转增股本（每10股送红股1股、转增2股）。总股本变为60,918.2254万股，其中国家股8,124.0141万股（占总股本的13.34%），法人股13,937.6658万股（占总股本的22.88%），流通股38,856.5455万股（占总股本的63.78%）。

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

截至2013年12月31日止，公司注册资本为609,182,254.00元，其中有限售条件的股份为61,003.00股，占总股本的0.01%，无限售条件的股份为609,121,251.00股，占总股本的99.990%。法定代表人：张昌德。

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

公司其他情况如下：

#### 1、企业注册地、组织形式和总部地址：

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

#### 2、企业的业务性质和主要经营活动：

业务性质	主要经营活动
化工	聚氯乙烯树脂、烧碱、塑料制品、切割工具、人造革、人造金刚石、农药、针纺织品自产自销，服装进出口，电石生产销售电力生产销售，化工产品及其原料（不含危险品）、百货、五金交电、电器机械等批发零售。
房地产	商品房的开发、销售

3、控股股东以及集团最终控股股东的名称：四川宏达（集团）有限公司持有本公司股份31,336,614股，持股比例5.14%，为本公司第一大股东；德阳市国有资产经营有限公司持有本公司股份21,556,124股，持股比例3.54%，为本公司第二大股东。由于四川宏达（集团）有限公司于2013年9月13日与德阳市国有资产经营有限公司签订授权委托书，将所持本公司全部股份的相关股东权利，包括股东表决权、董事（含独立董事）及监事提名权、提案权、股东大会召集权等，授予德阳市国有资产经营有限公司代为行使，委托期限为2013年9月13日—2014年12月31日，目前最终实际控制人为德阳市国有资产经营有限公司。

4、本公司的职能管理部门包括生产经营部、审计部、技术发展部、计划财务部、总裁办公室、采购部以及人力资源部等，控股子公司包括四川省金路树脂有限公司、四川岷江电化有限公司、四川金路新材料有限公司、中江金仓化工原料有限公司、四川美依纺织科技有限责任公司、四川金路房地产开发有限公司、四川金路仓储有限公司以及广州市川金路物流有限公司。

#### 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

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

##### 2、遵循企业会计准则的声明

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

##### 3、会计期间

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

同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

###### （2）非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并，购买方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加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、

负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

(3) 子公司会计政策。控股子公司执行的会计政策与本公司一致。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

## 9、金融资产和金融负债

(1) 金融工具的确认依据：公司已经成为金融工具合同的一方。

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

公司投资的没有形成控制、共同控制和重大影响的，并拟长期持有的股权投资，在活跃市场有报价，

公允价值能够可靠取得的，确认为可供出售金融资产。初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额；公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

坏账准备核算方法和计提比例：期末，本公司对单项金额重大的应收款项（100万元）以上，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对关联方的正常往来款（指纳入合并范围的母子公司间往来款）不计提坏账准备。

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

账 龄	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
计提比例	5%	10%	15%	30%

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

### （1）单项金额重大的应收款项坏账准备

### （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	账龄

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(%)
----	-------------	--------------

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

## 11、存货

### （1）存货的分类

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

### （2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货计价：大宗原材料和自制半成品采用计划价格核算，按月计算成本差异，将其调整为实际成本；其余各类存货采用实际成本核算。存货销售或领用时采用加权平均法计价，低值易耗品在领用时一次性摊销。

### （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

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

### （4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品在领用时一次性摊销

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物在领用时一次性摊销。

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

长期股权投资的核算方法：长期股权投资分为能够对被投资单位实施控制的权益性投资，即对子公司投资；与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制的权益性投资，即对合营企业投资；对被投资单位施加重大影响的权益性投资，即对联营企业投资；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。长期股权投资的初始计量：企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：A、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。B、非同一控制下的企业合并，以购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和作为长期股权投资的初始投资成本。除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定不公允的除外。D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照如下原则确定：非货币性资产交换同时满足下列条件的，以公允价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益：该项交换具有商业实质；换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量。未同时满足上段所列条件的，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的成本，不确认损益。在按

照公允价值 and 应支付的相关税费作为换入长期股权投资成本的情况下,发生补价的,分别下列情况处理:支付补价的,换入资产成本与换出资产账面价值加支付补价、应支付的相关税费之和的差额,计入当期损益;收到补价的,换入资产成本加收到补价之和与换出资产账面价值加应支付的相关税费之和的差额,计入当期损益。在按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资成本的情况下,发生补价的,分别下列情况处理:支付补价的,以换出资产的账面价值,加上支付的补价和应支付的相关税费,作为换入资产的成本,不确认损益;收到补价的,以换出资产的账面价值,减去收到的补价并加上应支付的相关税费,作为换入资产的成本,不确认损益。E、通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本为将享有的被投资单位股份的公允价值,重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额,确认为债务重组损失,计入当期损益。取得长期股权投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润,作为应收项目处理,不构成取得长期股权投资的成本。

## (2) 后续计量及损益确认

长期股权投资的后续计量 能够对被投资单位实施控制(子公司)的长期股权投资,以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。对子公司的长期股权投资采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。本公司确认投资收益,仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额,所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的,改按权益法核算,并以成本法下长期股权投资的账面价值或按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的投资账面价值作为按照权益法核算的初始投资成本。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后加以确认;被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的,按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资损益,确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外;被投资单位以后实现净利润的,本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响的,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,改按成本法核算,并以权益法下长期股权投资的账面价值作为按照成本法核算的初始投资成本。处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据: 共同控制,是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。本公司与其他方对被投资单位实施共同控制的,被投资单位为本公司合营企业。重大影响,是指本公司对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为本公司联营企业。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法: 长期股权投资减值准备的确认标准:按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,资产负债表日按个别投资项目的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失,计入当期损益,同时计提资产减值准备;其他长期股权投资,资产负债表日以个别投资项目可收回金额低于其账面价值的差额确认为减值损失,计入当期损益,其中可收回金额以公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。长期股权投资减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。 长期股权投资减值准备的计提方法:按个别投资项目计提。

## 13、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

上,且使用期限超过两年的,也作为固定资产。固定资产同时满足下列条件的,予以确认:与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;该固定资产成本能够可靠计量。

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产融资租赁按《企业会计准则第 21 号—租赁》规定处理。

## (3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率
房屋及建筑物	30-50 年	3%	3.23%--1.94%
机器设备	10-16 年	3%	9.7%--6.06%
电子设备	5-10 年	3%	19.4%--9.7%
运输设备	10-15 年	3%	9.7%--6.46%

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

## (5) 其他说明

分类:固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他共四类。

固定资产的后续支出:与固定资产有关的后续支出,符合前述固定资产确认标准的,计入固定资产账面价值,同时终止确认被替换部分的账面价值;不符合固定资产确认条件的,在发生时计入当期损益。

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

## 14、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司于每一资产负债表日对在建工程进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,公司将进

行减值测试。对难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。出现减值的迹象如下:

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

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用资本化的确认原则:借款费用包括因借款而发生的利息支出、折价或溢价的摊销和辅助费用,以及因外币借款而发生的汇兑差额。可直接归属于符合资本化条件的资产(指需要经过相当长时间的购建或生产活动才能达到预定可使用或销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产)的购建或者生产的借款费用,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

借款费用资本化金额的计算步骤和方法:

专门借款利息费用的资本化金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定为专门借款利息费用的资本化金额,并在资本化期间内,将其计入符合资本化条件的资产成本。

一般借款利息费用的资本化金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。一般借款应予资本化的利息金额按照下列公式计算:

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

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率

= 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

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

## 16、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，具体包括：专利权、非专利技术、商标权、土地使用权、财务软件及特许经营权。

(1) 无形资产的确认：将同时满足下列条件的、没有实物形态的可辨认非货币性资产确认为无形资产：与该无形资产有关的经济利益很可能流入公司；该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 初始计量：无形资产按取得时的实际成本计量。

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

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

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

- A. 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，应当证明其有用性；
- D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

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

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

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

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

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

后续计量：公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。土地使用权等能确定使用寿命的，自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时为止的使用寿命期间内采用直线法摊销，其他无形资产按合同或法律规定的使用年限作为摊销年限。使用寿命不确定的无形资产不摊销。年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的预计使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变其摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产处理。复核后如有改变作为会计估计变更处理。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命不确定的无形资产不摊销。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命

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

#### **(4) 无形资产减值准备的计提**

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

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

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

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

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

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

- A.从技术上来讲,完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性;
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- C.无形资产产生未来经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;无形资产将在内部使用时,应当证明其有用性;
- D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

### **17、长期待摊费用**

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

### **18、收入**

#### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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

#### **(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

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

#### **(3) 确认提供劳务收入的依据**

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

#### **(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**

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

交易已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

## 19、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。

### (2) 会计政策

本公司的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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；如果用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 20、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

按 18 号准则第二章的规定确定资产、负债的计税基础，对可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限和适用的税率予以确认。税率发生变化的，按新的适用税率对递延所得税资产重新调整，调整的差额记入当期所得税费用。于报告期末对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，则将减记的金额转回。其暂时性差异在可预见的未来能否转回，根据本公司未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额来作出判断。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 21、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

### (2) 融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，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

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。本集团作为承租方时，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。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	17%、13%、11%、4%
营业税	营业额	3%、5%
城市维护建设税	流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	流转税	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本年度除四川金路新材料有限公司执行15%的优惠税率外，公司其余子公司执行25%所得税率。

## 2、税收优惠及批文

## 3、其他说明

# 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	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益
<b>直接出资取得的子公司</b>									
四川金路新材料有限公司	有限公司	什邡市		7707.5万元	压延人造革	100.00	100.00	是	
四川美依纺织科技有限责任公司	有限公司	德阳市		1000万元	纺织品	100.00	100.00	是	
四川省金路树脂有限公司	有限公司	罗江县		38000万元	化工产品	100.00	100.00	是	
四川金路房地产开发有限公司	有限公司	德阳市		800万元	房地产开发	100.00	100.00	是	
中江金仓化工原料有限公司	有限公司	中江县		5200万元	盐卤输送等	57.00	57.00	是	23,828,982.19
四川金路仓储有限公司	有限公司	广汉市		400万元	仓储及销售	100.00	100.00	是	
广州市川金路物流有限公司	有限公司	广州市		2000万元	代办仓储手续、化工产品销售	90.00	90.00	是	1,679,852.49
<b>非同一控制下取得的子公司</b>									
四川岷江电化有限公司	有限公司	茂县		15000万元	电石生产销售	60%	60%	是	30,845,710.17

### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
四川金路新材料有限公司	有限公司	什邡市		7707.5万元	压延人造革			100%	100%	是			
四川美依纺织科技有限责任公司	有限公司	德阳市		1000万元	纺织品			100%	100%	是			
四川省金路树脂有限公司	有限公司	罗江县		38000万元	化工产品			100%	100%	是			
四川金路房地产开发有限公司	有限公司	德阳市		800万元	房地产开发			100%	100%	是			
中江金仓化工原料有限公司	有限公司	中江县		5200万元	盐卤输送等			57%	57%	是	23,828,982.19		
四川金路仓储有限公司	有限公司	广汉市		400万元	仓储及材料销售			100%	100%	是			
广州市川金路物流有限公司	有限公司	广州市		2000万元	代办仓储手续、化工产品销售			90%	90%	是	1,679,852.49		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

### (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所
-------	-------	-----	------	------	------	---------	-----------------	---------	----------	--------	--------	-----------------	---

						项目余额					损益的金额	享有份额后的余额
四川岷江电化有限公司	有限公司	茂县		15000万元	电石生产及销售		60%	60%	是	30,845,712.13		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

### 1、本年度新增纳入合并范围的公司

本年度下属全资子公司四川省金路树脂有限公司与茂县跃发化工有限公司共同出资设立四川金跃化工有限公司，四川省金路树脂有限公司出资367.2万元，持股51%；茂县跃发化工有限公司出资352.8万元，持股49%。本年将其会计报表纳入四川省金路树脂有限公司的合并会计报表范围。

### 2、本年度不再纳入合并范围的公司。

本公司下属全资子公司通过吸收方式进行企业合并，四川金路新材料有限公司吸收合并四川金路塑胶有限公司，四川金路塑胶有限公司于2013年5月28日，办理注销工商登记，依法取消法人资格；四川金路仓储有限公司吸收合并四川金路商贸有限责任公司，四川金路商贸有限责任公司于2013年7月11日，办理注销工商登记，依法取消法人资格。以上企业合并属同一控制下的企业合并，按《企业合并》会计准则规定，将被合并方的资产负债表年初数并入合并方中，将被合并方合并前的利润表并入合并企业中，以上合并不影响合并会计报表金额。

## 3、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

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
四川金跃化工有限公司	7,157,584.79	-42,415.21

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
四川金路塑胶有限公司	2,161,657.26	-1,846,299.72
四川金路商贸有限责任公司	3,318,219.51	-268,149.56

## 4、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
四川金路塑胶有限公司	同为金路集团子公司	金路集团	0.00	-1,846,299.72	-1,651,353.37
四川金路商贸有限责任公司	同为金路集团子公司	金路集团	17,423,796.97	-268,149.56	-2,201,056.29

## 5、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	固定资产	5,611,944.51	其他应付款	216,559.19
			其他非流动负债	650,000.00
四川金路商贸有限责任公司	货币资金	525,522.30	内部往来	-1,935,248.08
	长期股权投资	800,000.00		

非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
------------	----	----	----	----

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	133,917.34	--	--	87,375.79
人民币	--	--	133,917.34	--	--	87,375.79
银行存款：	--	--	82,322,300.89	--	--	299,562,728.24
人民币	--	--	82,322,300.89	--	--	299,562,728.24
其他货币资金：	--	--		--	--	39,200,000.00
人民币	--	--		--	--	39,200,000.00
合计	--	--	82,456,218.23	--	--	338,850,104.03

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

注：货币资金年末金额较比年初金额下降75.67%，主要是由于本年归还部分到期的银行借款以及支付到期的银行承兑汇票所致。

### 2、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	116,488,777.83	148,908,891.88
合计	116,488,777.83	148,908,891.88

#### (2) 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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

年末应收票据均未用于质押。

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
四川润霖实业有限公司	2013年08月07日	2014年02月07日	7,042,260.00	
中国铁建电气化局集团有限公司	2013年12月17日	2014年06月16日	5,069,215.00	
成都丽雅纤维股份有限公司	2013年08月29日	2014年01月28日	3,500,000.00	
贵阳电线厂有限公司	2013年12月13日	2014年06月13日	3,000,000.00	
成都川路塑胶型材有限公司	2013年11月27日	2014年03月18日	2,676,515.00	
合计	--	--	21,287,990.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

### 3、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	1,921,371.00	27.07%	96,068.55	8.6%				
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	4,388,454.29	61.83%	234,310.00	20.96%	3,339,820.82	79.85%	189,072.32	18.32%
组合小计	4,388,454.29	61.83%	234,310.00	20.96%	3,339,820.82	79.85%	189,072.32	18.32%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	787,428.08	11.1%	787,428.08	70.44%	842,898.48	20.15%	842,898.48	81.68%
合计	7,097,253.37	--	1,117,806.63	--	4,182,719.30	--	1,031,970.80	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

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
广州宝洁有限公司	1,921,371.00	96,068.55	5%	按账龄计提
合计	1,921,371.00	96,068.55	--	--

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年以内小计	4,328,114.95	98.63%	216,405.75	3,250,289.50	97.31%	162,514.48
1至2年				1,507.80	0.05%	150.78
2至3年	1,317.00	0.03%	197.55			
3年以上	59,022.34	1.34%	17,706.70	88,023.52	2.64%	26,407.06
合计	4,388,454.29	--	234,310.00	3,339,820.82	--	189,072.32

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
深圳市化轻贸易有限公司	86,480.00	86,480.00	100%	长期挂账
什邡华艺精细化工有限责任公司	63,471.54	63,471.54	100%	长期挂账
四川省三建第七公司	2,706.00	2,706.00	100%	长期挂账
盐亭慧达房地产有限公司	7,830.00	7,830.00	100%	长期挂账
省建七公司中石化西南分公司	1,591.00	1,591.00	100%	长期挂账
四川鸿宇实业集团有限公司	9,248.00	9,248.00	100%	长期挂账
零星户	400.00	400.00	100%	长期挂账
成都市金牛区互通塑胶建材经营部	3,336.00	3,336.00	100%	长期挂账
绵阳小岛房产开发公司	3,086.65	3,086.65	100%	长期挂账
绵阳亿安房产公司	22,897.10	22,897.10	100%	长期挂账
自贡市第一建筑工程公司	117.68	117.68	100%	长期挂账
中建六局彭湖湾工地	52,969.00	52,969.00	100%	长期挂账
四川省人民渠绵阳建设公司	390.60	390.60	100%	长期挂账
牟长保	10,317.36	10,317.36	100%	长期挂账
江油市华丰房地产开发有限公司	1,300.00	1,300.00	100%	长期挂账
成都兴三义建材有限公司	20,783.64	20,783.64	100%	长期挂账
都江堰市伟业建材经营部	12,879.00	12,879.00	100%	长期挂账
贵阳天兰宏盛物资贸易有限公司	63,717.88	63,717.88	100%	长期挂账
中国四冶	19,816.18	19,816.18	100%	长期挂账
重庆康伯特塑胶有限公司	96,000.00	96,000.00	100%	长期挂账
重庆吉宏建筑工程公司	8,996.00	8,996.00	100%	长期挂账
重庆渝建工程建设有限公司	4,106.00	4,106.00	100%	长期挂账
中国四海工程公司重庆有限公司	6,156.00	6,156.00	100%	长期挂账
重庆花园建筑工程公司	2,124.00	2,124.00	100%	长期挂账
重庆恒发化工有限公司(塑胶)	15,675.00	15,675.00	100%	长期挂账
重庆闽丰农用技术工程有限公司	46,736.00	46,736.00	100%	长期挂账
重庆第七建筑工程有限责任公司	4,754.20	4,754.20	100%	长期挂账
周淀强(成都利荣鞋厂)现改名为(成都市恩利实业有限公司)	166,879.45	166,879.45	100%	长期挂账
重庆聚友缘商务有限公司	52,663.80	52,663.80	100%	长期挂账
合计	787,428.08	787,428.08	--	--

## (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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
广州宝洁有限公司	1,921,371.00	96,068.55	5%	按账龄计提

深圳市化轻贸易有限公司	86,480.00	86,480.00	100%	长期挂账
什邡华艺精细化工有限责任公司	63,471.54	63,471.54	100%	长期挂账
四川省三建第七公司	2,706.00	2,706.00	100%	长期挂账
盐亭慧达房地产有限公司	7,830.00	7,830.00	100%	长期挂账
省建七公司中石化西南分公司	1,591.00	1,591.00	100%	长期挂账
四川鸿宇实业集团有限公司	9,248.00	9,248.00	100%	长期挂账
零星户	400.00	400.00	100%	长期挂账
成都市金牛区互通塑胶建材经营部	3,336.00	3,336.00	100%	长期挂账
绵阳小岛房产开发公司	3,086.65	3,086.65	100%	长期挂账
绵阳亿安房产公司	22,897.10	22,897.10	100%	长期挂账
自贡市第一建筑工程公司	117.68	117.68	100%	长期挂账
中建六局彭湖湾工地	52,969.00	52,969.00	100%	长期挂账
四川省人民渠绵阳建设公司	390.60	390.60	100%	长期挂账
牟长保	10,317.36	10,317.36	100%	长期挂账
江油市华丰房地产开发有限公司	1,300.00	1,300.00	100%	长期挂账
成都兴三义建材有限公司	20,783.64	20,783.64	100%	长期挂账
都江堰市伟业建材经营部	12,879.00	12,879.00	100%	长期挂账
贵阳天兰宏盛物资贸易有限公司	63,717.88	63,717.88	100%	长期挂账
中国四冶	19,816.18	19,816.18	100%	长期挂账
重庆康伯特塑胶有限公司	96,000.00	96,000.00	100%	长期挂账
重庆吉宏建筑工程公司	8,996.00	8,996.00	100%	长期挂账
重庆渝建工程建设有限公司	4,106.00	4,106.00	100%	长期挂账
中国四海工程公司重庆有限公司	6,156.00	6,156.00	100%	长期挂账
重庆花园建筑工程公司	2,124.00	2,124.00	100%	长期挂账
重庆恒发化工有限公司(塑胶)	15,675.00	15,675.00	100%	长期挂账
重庆闽丰农用技术工程有限公司	46,736.00	46,736.00	100%	长期挂账
重庆第七建筑工程有限责任公司	4,754.20	4,754.20	100%	长期挂账
周淀强(成都利荣鞋厂)现改名为(成都市恩利实业有限公司)	166,879.45	166,879.45	100%	长期挂账
重庆聚友缘商务有限公司	52,663.80	52,663.80	100%	长期挂账
合计	2,708,799.08	883,496.63	--	--

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

无

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

### (4) 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(%)
广州宝洁有限公司	客户	1,921,371.00	1年以内	27.07%
纳爱斯成都有限责任公司	客户	544,265.70	1年以内	7.67%
重庆市信诚皮革有限公司	客户	532,303.56	1年以内	7.5%

李尔长安(重庆)汽车系统有限责任公司江北分公司	客户	365,282.96	1年以内	5.15%
四川华艺塑胶有限公司	客户	319,360.11	1年以内	4.5%
合计	--	3,682,583.33	--	51.89%

**(5) 终止确认的应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

应收账款年末金额较年初上升 69.68%，主要是由于根据销售合同对部份客户实施按季度滚动收款所致。

**4、其他应收款****(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					18,668,747.09	74.91%	18,668,747.09	90.92%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	4,827,303.97	79.78%	655,596.72	34.89%	5,028,374.36	20.18%	637,844.79	3.11%
组合小计	4,827,303.97	79.78%	655,596.72	34.89%	5,028,374.36	20.18%	637,844.79	3.11%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,223,294.34	20.22%	1,223,294.34	65.11%	1,225,669.59	4.91%	1,225,669.59	5.97%
合计	6,050,598.31	--	1,878,891.06	--	24,922,791.04	--	20,532,261.47	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

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	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1年以内								
其中：								
1年以内小计	2,485,480.12	51.49%	124,274.01		2,606,135.29	51.83%	120,028.15	
1至2年	454,221.69	9.41%	45,422.17		547,832.28	10.89%	54,783.23	
2至3年	535,867.35	11.1%	80,380.10		605,245.81	12.04%	82,285.12	
3年以上	1,351,734.81	28%	405,520.44		1,269,160.98	25.24%	380,748.29	
合计	4,827,303.97	--	655,596.72		5,028,374.36	--	637,844.79	

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
广州市黄埔永发储运有限公司	900,863.83	900,863.83	100%	收回可能性小
成都明信实业开发有限公司	50,000.00	50,000.00	100%	长期挂账
德阳经济技术开发区管委会	147,331.46	147,331.46	100%	长期挂账
不动户存款	72,738.83	72,738.83	100%	长期挂账
德阳清理拖欠工程款办公室民工工资保证金	10,000.00	10,000.00	100%	长期挂账
孟键	173.00	173.00	100%	长期挂账
宋跃刚	6,700.00	6,700.00	100%	长期挂账
张鸿	1,181.60	1,181.60	100%	长期挂账
杨戈	13,715.90	13,715.90	100%	长期挂账
李碧春	2,446.93	2,446.93	100%	长期挂账
黄传珍	400.00	400.00	100%	长期挂账
高永庆	464.40	464.40	100%	长期挂账
郑文江	1,273.85	1,273.85	100%	长期挂账
杨学成	1,000.00	1,000.00	100%	长期挂账
李万明	2,233.92	2,233.92	100%	长期挂账
余修珍	4,000.00	4,000.00	100%	长期挂账
李应明	267.39	267.39	100%	长期挂账
唐明灯	3,004.57	3,004.57	100%	长期挂账
邬国辉	1,104.50	1,104.50	100%	长期挂账
李新	1,000.00	1,000.00	100%	长期挂账
陈书	571.76	571.76	100%	长期挂账
李廷贵	2,822.40	2,822.40	100%	长期挂账
合计	1,223,294.34	1,223,294.34	--	--

## (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
---------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
广州市黄埔永发储运有限公司	900,863.83	900,863.83	100%	收回可能性小
成都明信实业开发有限公司	50,000.00	50,000.00	100%	长期挂账
德阳经济技术开发区管委会	147,331.46	147,331.46	100%	长期挂账
不动户存款	72,738.83	72,738.83	100%	长期挂账

德阳清理拖欠工程款办公室民工工资保证金	10,000.00	10,000.00	100%	长期挂账
孟键	173.00	173.00	100%	长期挂账
宋跃刚	6,700.00	6,700.00	100%	长期挂账
张鸿	1,181.60	1,181.60	100%	长期挂账
杨戈	13,715.90	13,715.90	100%	长期挂账
李碧春	2,446.93	2,446.93	100%	长期挂账
黄传珍	400.00	400.00	100%	长期挂账
高永庆	464.40	464.40	100%	长期挂账
郑文江	1,273.85	1,273.85	100%	长期挂账
杨学成	1,000.00	1,000.00	100%	长期挂账
李万明	2,233.92	2,233.92	100%	长期挂账
余修珍	4,000.00	4,000.00	100%	长期挂账
李应明	267.39	267.39	100%	长期挂账
唐明灯	3,004.57	3,004.57	100%	长期挂账
邬国辉	1,104.50	1,104.50	100%	长期挂账
李新	1,000.00	1,000.00	100%	长期挂账
陈书	571.76	571.76	100%	长期挂账
李廷贵	2,822.40	2,822.40	100%	长期挂账
合计	1,223,294.34	1,223,294.34	--	--

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

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
贵州润达汽车贸易有限公司	往来款	2013年12月31日	12,336,000.00	长期挂账,无法收回	否
德阳金路综合服务公司	往来款	2014年12月31日	6,332,747.09	长期挂账,无法收回	否
合计	--	--	18,668,747.09	--	--

### (4) 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(%)
------	----	----------	----------------

### (5) 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(%)
广州市黄埔永发储运有限公司	往来单位	900,863.83	2-3年	14.89%
熊超	往来个人	626,500.00	1年以内	10.35%
罗江住房资金管理处	往来单位	610,168.88	3年以上	10.08%
什邡圣地亚化工有限公司	往来单位	480,000.00	1年以内	7.93%
四川龙蟒钛业股份有限公司	往来单位	351,020.75	1年以内	5.8%
合计	--	2,968,553.46	--	49.05%

### (6) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

其他应收款年末金额较年初金额减少 75.72% ,主要是由于报告期公司本部核销了无法收回的贵州润达汽车贸易有限公司以及德阳金路综合服务公司往来款所致。

## 5、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	23,414,944.31	31.29%	75,253,287.85	85.09%
1至2年	49,428,312.23	66.05%	8,798,540.49	9.95%
2至3年	736,122.66	0.98%	2,692,285.10	3.04%
3年以上	1,259,201.13	1.68%	1,700,664.75	1.92%
合计	74,838,580.33	--	88,444,778.19	--

预付款项账龄的说明

### (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
德阳经济技术开发区财政局	土地出让金收取方	48,000,000.00	1-2年	土地出让手续正在办理中
成都动向流体设备有限公司	供应商	4,460,000.00	1年以内	暂未结算
德阳中业物资贸易有限公司	供应商	3,000,000.00	1年以内	暂未结算
德阳惠迪经贸有限公司	供应商	1,595,597.15	1年以内	暂未结算
中特首诺(北京)冶金有限公司	供应商	1,363,002.30	1年以内	暂未结算
合计	--	58,418,599.45	--	--

预付款项主要单位的说明

预付德阳经济技术开发区财政局土地出让金48,000,000.00元，详见十二、5。

### (3) 预付款项的说明

## 6、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	74,261,207.41	3,835,435.98	70,425,771.43	105,953,483.91	9,835,736.63	96,117,747.28
库存商品	63,729,016.53	6,994,168.31	56,734,848.22	63,947,905.91	6,119,100.97	57,828,804.94
低值易耗品	4,891,646.71		4,891,646.71	6,361,604.13		6,361,604.13
自制半成品				207,796.65		207,796.65
开发成本	15,491,857.27		15,491,857.27	32,991,237.04		32,991,237.04
开发商品	5,908,848.93		5,908,848.93			
合计	164,282,576.85	10,829,604.29	153,452,972.56	209,462,027.64	15,954,837.60	193,507,190.04

### (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	9,835,736.63		3,065,151.91	2,935,148.74	3,835,435.98
库存商品	6,119,100.97	1,785,098.91	592,178.30	317,853.27	6,994,168.31

合 计	15,954,837.60	1,785,098.91	3,657,330.21	3,253,002.01	10,829,604.29
-----	---------------	--------------	--------------	--------------	---------------

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	按年末市价计提	因价值回升及生产领用并销售	4.13%
库存商品	按年末市价计提	因价值回升转回数	0.93%

存货的说明

无

**7、对合营企业投资和联营企业投资**

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
北川卓兴矿业有限公司	30%	30%	23,918,660	19,666,778	4,251,881	10,067,073	1254

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

**8、长期股权投资****(1) 长期股权投资明细情况**

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
德阳九源燃气工程有限公司	成本法	750,000.00	750,000.00		750,000.00	5%	5%				
罗江利森水泥有限公司	成本法	10,000.00	10,000.00		10,000.00	10%	10%				231,364.72
北川卓兴矿业有限公司	权益法	1,800,000.00	1,275,189.72	376.29	1,275,566.01	30%	30%				
合计	--	12,550,000.00	12,025,189.72	376.29	12,025,566.01	--	--	--			231,364.72

**(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

**9、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
一、账面原值合计：	2,326,757,083.66	29,278,261.87	28,798,697.46	2,327,236,648.07	
其中：房屋及建筑物	562,618,738.86	11,788,895.62		574,407,634.48	
机器设备	1,686,640,842.40	4,288,215.89	26,045,633.53	1,664,883,424.76	
运输工具	70,121,394.56	2,388,214.76	2,680,807.27	69,828,802.05	
电子设备及其他	7,376,107.84	10,812,935.60	72,256.66	18,116,786.78	
--	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：	933,621,506.14	506,928.26	142,391,952.40	24,773,646.40	1,051,746,740.40
其中：房屋及建筑物	137,354,477.28				151,195,883.10
机器设备	754,915,667.18			23,377,930.97	845,592,397.24
运输工具	34,879,489.50			1,333,073.46	39,825,856.37
电子设备及其他	6,471,872.18			62,641.97	15,132,603.69
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,393,135,577.52		--		1,275,489,907.67
其中：房屋及建筑物	425,264,261.58		--		423,211,751.38
机器设备	931,725,175.22		--		819,291,027.52
运输工具	35,241,905.06		--		30,002,945.68
电子设备及其他	904,235.66		--		2,984,183.09
四、减值准备合计	23,308,686.27		--		20,418,892.00
其中：房屋及建筑物	10,559,612.98		--		10,559,612.98
机器设备	12,369,546.67		--		9,693,685.13
运输工具	354,953.74		--		141,021.01
电子设备及其他	24,572.88		--		24,572.88
五、固定资产账面价值合计	1,369,826,891.25		--		1,255,071,015.67
其中：房屋及建筑物	414,704,648.60		--		412,652,138.40
机器设备	919,355,628.55		--		809,597,342.39
运输工具	34,886,951.32		--		29,861,924.67
电子设备及其他	879,662.78		--		2,959,610.21

本期折旧额 142,391,952.40 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 15,704,242.68 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
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	101,950,001.00	9,889,150.06	92,060,850.94

## (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	2,826,899.72
机器设备	2,471,445.52
运输工具	9,969.67

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
树脂公司青年公寓	正在办理过程中	1 年内

固定资产说明

本年固定资产增加的主要原因系本年岷江电化公司技改工程完工转入1,279.48万元,四川省金路树脂有限公司购入及转入固定资产1049.31万元,以及四川金路新材料有限公司纤维增强PVC及/TPO产品生产转入固定资产342.95万元;本年减少的主要原因是四川美依纺织科技有限责任公司出售闲置不使用的纺织设备2,115.61万元。

本年增加的固定资产中由在建工程转入15,704,242.68元,本年累计折旧增加142,898,880.66元,其中本年计提数142,391,952.40元。

固定资产原值年末金额中有房屋建筑物11,131.08万元、机器设备57,233.60087万元已作为抵押物用于向银行贷款。

经营租赁租出的固定资产是原四川金路塑胶有限公司将生产塑胶产品的固定资产出租给四川联塑科技实业有限公司,租期到2014年12月31日。2013年4月,四川金路新材料有限公司吸收合并四川金路塑胶有限公司,吸收合并后,该资产现属于四川金路新材料有限公司所有。

固定资产减值准备本期减少2,889,794.27元,主要是四川美依纺织科技有限责任公司出售纺织设备,计提的纺织设备减值准备相应随固定资产出售而转出。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
活动中心				1,150,000.00		1,150,000.00
污水澄清池及沟道				1,800,000.00		1,800,000.00
原料制备系统				5,391,824.58		5,391,824.58
氢氧化钾技改项目	16,805,198.16		16,805,198.16			
其他	7,388,138.95		7,388,138.95	8,475,730.54		8,475,730.54
合计	24,193,337.11		24,193,337.11	16,817,555.12		16,817,555.12

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
原料制备系统		5,391,824.58		5,391,824.58								
污水澄清池及沟道		1,800,000.00		1,800,000.00								
活动中心		1,150,000.00		1,150,000.00								
氢氧化钾技改项目			16,805,198.16									16,805,198.16
其他		8,475,730.54	6,274,826.51	7,362,418.10								7,388,138.95
合计		16,817,555.12	23,080,024.67	15,704,242.68		--	--			--	--	24,193,337.11

在建工程项目变动情况的说明

注:在建工程年末金额较年初增加43.86%,主要是由于公司本年实施氢氧化钾技改项目所致。

### (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

## 11、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	1,686,862.35	6,060,752.18	7,575,933.06	171,681.47
合计	1,686,862.35	6,060,752.18	7,575,933.06	171,681.47

工程物资的说明

## 12、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	98,689,846.13		2,323,091.62	96,366,754.51
土地使用权	97,135,281.13		2,323,091.62	94,812,189.51
ERP 系统及其他	1,554,565.00			1,554,565.00
二、累计摊销合计	21,394,224.53	2,107,120.56		23,501,345.09
土地使用权	20,369,246.28	1,954,280.63		22,323,526.91
ERP 系统及其他	1,024,978.25	152,839.93		1,177,818.18
三、无形资产账面净值合计	77,295,621.60	-2,107,120.56	2,323,091.62	72,865,409.42
土地使用权	76,766,034.85	-1,954,280.63	2,323,091.62	72,488,662.60
ERP 系统及其他	529,586.75	-152,839.93	0.00	376,746.82
土地使用权				
ERP 系统及其他				
无形资产账面价值合计	77,295,621.60	-2,107,120.56	2,323,091.62	72,865,409.42
土地使用权	76,766,034.85	-1,954,280.63	2,323,091.62	72,488,662.60
ERP 系统及其他	529,586.75	-152,839.93		376,746.82

本期摊销额 2,107,120.56 元。

年末无形资产中，有原价 4,871.2885 万元的土地使用权已作为抵押物用于向银行贷款；岷江电化公司于 2012 年 6 月向山东省国际信托有限公司实施电石炉融资租赁售后回租，并于 2013 年 3 月增加办理抵押物手续，抵押物为岷江电化公司所有的土地使用权，面积 142,863.22 m<sup>2</sup>，账面原值 14,714,911.66 元，期限为 2012 年 6 月 27 日至 2017 年 6 月 26 日。

## 13、商誉

单位：元

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

(1) 商誉系岷江电化公司投资成本与购买日按照持股比例计算确定应享有岷江电化公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额。

(2) 本项目年末金额比年初减少 100%，是因为本年岷江电化公司经营业绩下滑，经测试，对岷江电化公司商誉全额计提了减值准备。

## (3) 商誉的减值测试方法和减值准备计提方法说明如下：

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

## 14、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
外墙装饰费	269,990.83		120,890.16		149,100.67	
管道防腐	1,626,355.90		512,160.05		1,114,195.85	
房屋装修	545,305.91		127,189.92	117,160.00	300,955.99	
厂房土建费用	675,737.53		245,722.68		430,014.85	
其他		60,328.01	50,793.63		9,534.38	
合计	3,117,390.17	60,328.01	1,056,756.44	117,160.00	2,003,801.74	--

长期待摊费用的说明

无

## 15、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：		
可抵扣亏损		78,447.42
小计		78,447.42
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
可抵扣亏损	374,278,720.72	132,112,295.78
合计	374,278,720.72	132,112,295.78

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
2018 年	189,827,301.83		
2017 年	17,173,319.85	41,722,183.66	
2016 年	112,596,479.11	39,858,002.59	

2015 年	1,671,605.29	3,171,386.18	
2014 年	53,010,014.64	37,817,292.58	
2013 年		9,543,430.77	
合计	374,278,720.72	132,112,295.78	--

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		

## (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			78,447.42	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

未确认递延所得税资产为本年亏损的公司未弥补亏损可能影响未来所得税的金额，由于无法确认未来期间是否能取得用于抵扣该暂时性差异的应纳税所得额，故未予以确认。

## 16、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	21,564,232.27	124,611.36	1,981.85	18,690,164.09	2,996,697.69
二、存货跌价准备	15,954,837.60	1,785,098.91	3,657,330.21	3,253,002.01	10,829,604.29
七、固定资产减值准备	23,308,686.27			2,889,794.27	20,418,892.00
十三、商誉减值准备		1,897,684.46			1,897,684.46
合计	60,827,756.14	3,807,394.73	3,659,312.06	24,832,960.37	36,142,878.44

资产减值明细情况的说明

坏账准备本期其他转出主要系公司本部核销了无法收回的其他应收款-贵州润达汽车贸易有限公司和德阳金路综合服务公司往来款项，该款项已全额计提的减值准备共计18,668,747.09元随核销转出。存货跌价准备其他转出3,253,002.01元，主要是随本年生产领用原材料或销售库存商品转出；固定资产减值准备转出2,889,794.27元，主要是随美依纺织公司处理固定资产-纺织设备转出。商誉减值准备详见附注六、13。

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
未实现售后租回损益	38,428,271.66	41,274,810.38
合计	38,428,271.66	41,274,810.38

其他非流动资产的说明

年末余额系岷江电化公司融资租赁业务售后回租固定资产的账面价值142,698,079.74元与售价100,000,000.00元的差额摊销后的余额。

## 18、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	133,400,000.00	348,780,000.00
保证借款	157,700,000.00	104,000,000.00
合计	291,100,000.00	452,780,000.00

(1) 年末余额较年初余额减少 35.71%，主要是由于归还了到期的短期银行借款所致。

(2) 本项目年末无逾期未还的借款。

(3) 用于银行抵押借款的抵押物包括：房屋建筑物原值 11,131.08 万元，机器设备原值 57,233.60 万元，土地使用权原值 4,871.29 万元。

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		68,100,000.00
合计		68,100,000.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

应付票据年末金额较年初金额减少68,100,000.00元，主要原因是公司支付了到期的银行承兑汇票所致。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	299,527,058.52	283,567,448.82
合计	299,527,058.52	283,567,448.82

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款主要是应付岷江电化公司技改工程款，该工程正处于审计结算期，暂未支付。

## 21、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	62,844,825.17	64,613,479.38
合计	62,844,825.17	64,613,479.38

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

年末账龄超过1年的预收款项主要是树脂公司预收的树脂及烧碱尾款。

## 22、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	25,121,004.41	136,246,088.17	135,882,916.87	25,484,175.71
二、职工福利费		7,292,836.86	7,292,836.86	
三、社会保险费	771,097.13	37,281,884.16	36,792,609.34	1,260,371.95

其中：医疗保险费	64,014.97	8,534,226.22	8,432,377.00	165,864.19
基本养老保险费	640,707.22	24,193,039.60	23,849,584.52	984,162.30
失业保险费	3,843.06	2,564,103.90	2,529,533.49	38,413.47
工伤保险费	62,190.36	1,442,952.94	1,438,926.86	66,216.44
生育保险费	341.52	547,561.50	542,187.47	5,715.55
四、住房公积金	68,884.86	7,310,256.90	7,328,412.90	50,728.86
五、辞退福利	4,916.33	323,906.00	325,422.33	3,400.00
六、其他	2,435,156.62	3,283,435.43	2,729,012.65	2,989,579.40
合计	28,401,059.35	191,738,407.52	190,351,210.95	29,788,255.92

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 2,207,940.49 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬中工资年末余额已于2014年1月发放。

### 23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	230,775.98	-1,622,645.99
营业税	365,152.63	786,207.85
企业所得税	-1,513,557.37	-1,838,087.50
个人所得税	58,658.11	-112,542.56
城市维护建设税	264,449.40	299,419.77
印花税	264,259.95	182,447.38
土地增值税	276,994.18	-411,608.48
契税	70,723.20	
房产税	1,340,084.37	602,377.48
土地使用税	260,459.74	84,283.49
教育费附加	152,766.54	177,898.80
地方教育费附加	101,675.02	116,674.55
其他	28,459.96	277,295.94
合计	1,900,901.71	-1,458,279.27

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

本项目年末金额较年初金额增加3,359,180.98元，主要是由于报告期岷江电化公司逐渐抵扣上期的增值税进项税，以及树脂公司在2013年12月计提的增值税销项税将于2014年1月缴纳所致。

### 24、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	58,119.18	128,350.68
短期借款应付利息	558,174.98	931,417.46
合计	616,294.16	1,059,768.14

应付利息说明

本项目年末金额较年初金额减少41.85%，主要是由于本年银行借款余额较上年年末金额减少35.71%，计提的应付利息相应减少所致。

### 25、应付股利

单位：元

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

应付股利的说明

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

## 26、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	6,632,067.98	5,116,798.36
1年以上	12,049,051.72	13,896,262.94
合计	18,681,119.70	19,013,061.30

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

一年以上的应付款项12,049,051.72元,主要是收取的押金及工程质保金。

### (3) 金额较大的其他应付款说明内容

年末其他应付款中金额较大的款项如下:

项目	金额	账龄	性质或内容
德阳鑫建房屋拆迁安置有限公司	1,800,000.00	1年以上	往来款
四川岷江硅业集团有限责任公司	635,470.54	1年以内	往来款
西安瑞驰节能工程有限责任公司	600,000.00	1-2年	履约保证金
罗江海诚运业有限公司	400,000.00	1-2年	运输保证金
四川省仁寿县碳素制品厂	400,000.00	1年以内	保证金
合计	3,835,470.54		

## 27、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

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	35,000,000.00	45,000,000.00
1年内到期的长期应付款	25,000,000.00	20,000,000.00
合计	60,000,000.00	65,000,000.00

### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	35,000,000.00	45,000,000.00
合计	35,000,000.00	45,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行罗江支行	2012年06月05日	2014年05月28日	人民币元	7.32%		20,000,000.00		
工行罗江支行	2012年06月06日	2014年11月30日	人民币元	7.32%		8,000,000.00		
工行罗江支行	2012年06月06日	2014年06月30日	人民币元	7.32%		7,000,000.00		
工行罗江支行	2011年09月29日	2013年09月12日	人民币元	7.65%				10,000,000.00
工行罗江支行	2012年06月04日	2013年11月30日	人民币元	7.32%				10,000,000.00
农行什邡支行	2011年05月19日	2013年02月10日	人民币元	6.21%				10,000,000.00
农行什邡支行	2011年04月22日	2013年02月10日	人民币元	6.22%				6,000,000.00
农行什邡支行	2011年06月21日	2013年02月10日	人民币元	6.21%				6,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	35,000,000.00	--	42,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

### (3) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
山东省国际信托有限公司	五年	0.00	7.98%		25,000,000.00	融资租赁

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
1年内到期的政府补助	3,975,542.97	2,652,328.65
合计	3,975,542.97	2,652,328.65

其他流动负债说明

年末金额系将一年内到期的政府补助重分类列入。

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	29,000,000.00	64,000,000.00
合计	29,000,000.00	64,000,000.00

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行罗江支行	2012年06月05日	2014年05月28日	人民币元	7.32%				20,000,000.00
工行罗江支行	2012年04月18日	2015年04月16日	人民币元	7.32%		19,000,000.00		19,000,000.00
工行罗江支行	2012年06月06日	2015年05月28日	人民币元	7.32%		10,000,000.00		10,000,000.00

工行罗江支行	2012年06月06日	2014年11月30日	人民币元	7.32%				8,000,000.00
工行罗江支行	2012年06月06日	2014年06月30日	人民币元	7.32%				7,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	29,000,000.00	--	64,000,000.00

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

本项目年末金额较年初金额减少54.69%，主要是由于将一年内到期的工行罗江支行的长期借款转入一年到期的非流动负债项目核算所致。

### 30、长期应付款

#### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
山东省国际信托有限公司					55,000,001.00	
东方汽轮机厂		560,000.00			560,000.00	
四川省化建总公司		506,118.17			506,118.17	
江油水泥厂		386,157.12			386,157.12	
化建总公司安装公司		425,639.75			292,388.14	

#### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
山东省国际信托有限公司		92,598,100.66		120,037,658.12
减：未确认融资费用		-12,598,099.66		-20,037,657.12
减：一年内到期的应付融资租赁款		-25,000,000.00		-20,000,000.00
合计		55,000,001.00		80,000,001.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

长期应付款年末金额较年初金额减少30.21%，主要是由于本年归还了山东省国际信托有限公司电石炉融资租赁款2000万元以及摊销了未确认融资费用所致。

### 31、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
专项应付款	3,100,000.00		700,000.00	2,400,000.00	
合计	3,100,000.00		700,000.00	2,400,000.00	--

### 32、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
石墨烯项目研发资金	5,722,586.20	8,491,623.33
迁建专项资金	6,265,610.48	6,787,744.70
节能技术改造奖励	6,129,333.20	4,798,888.80
30万吨技改项目	2,790,000.00	3,520,000.00
茂县国资、财政补助资金	2,880,000.00	3,120,000.00
40万吨PVC项目专项资金	1,808,000.00	2,260,000.00
技改专项资金	1,485,714.29	866,666.67
淘汰落后产能新建电石项目	800,000.00	866,666.66

20 万吨复线技改拨款	533,333.32	711,111.10
Pvc-u 双波纹管扩能技改项目	500,000.00	500,000.00
茂县工业园区专项资金	400,000.00	433,333.33
材料及氯化聚乙烯树脂工艺技术研发	476,000.00	595,000.00
地震补助	285,000.00	342,000.00
98#燃煤锅炉技改	266,666.68	311,111.16
高抗冲 PVC 树脂研发补助	240,000.00	300,000.00
电石渣浆回收乙炔气体技术研究资金	160,000.00	200,000.00
特大口径钢带增强环保型螺旋波纹管材	150,000.00	150,000.00
技改资金	30,000.00	40,000.00
尾气利用生产石灰节能改造项目专项资金	8,142,857.16	
PVC 装饰性墙革产业化项目	271,668.51	
金桥工程项目	10,000.00	
合计	39,346,769.84	34,294,145.75

## 其他非流动负债说明

年末金额为收到与资产相关的政府补助拨款，由于工程未完工尚未转销或工程完工后剩余尚未转销的部分。

## 涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
石墨烯项目研发资金	8,491,623.33	1,190,000.00	3,959,037.13		5,722,586.20	与收益相关
迁建专项资金	6,787,744.70		522,134.22	522,134.21	6,265,610.48	与资产相关
节能技术改造奖励	4,798,888.80	2,520,000.00	937,555.60	937,555.60	6,129,333.20	与资产相关
30 万吨技改项目	3,520,000.00		730,000.00	730,000.00	2,790,000.00	与资产相关
茂县国资、财政补助资金	3,120,000.00		240,000.00	240,000.00	2,880,000.00	与资产相关
40 万吨 PVC 项目专项资金	2,260,000.00		226,000.00	226,000.00	1,808,000.00	与资产相关
技改专项资金	866,666.67	800,000.00	123,809.53	123,809.52	1,485,714.29	与资产相关
淘汰落后产能新建电石项目	866,666.66		66,666.66	66,666.66	800,000.01	与资产相关
20 万吨复线技改拨款	711,111.10		177,777.78	177,777.78	533,333.32	与资产相关
Pvc-u 双波纹管扩能技改项目	500,000.00				500,000.00	与资产相关
茂县工业园区专项资金	433,333.33		33,333.33	33,333.33	400,000.00	与资产相关
材料及氯化聚乙烯树脂工艺技术研发	595,000.00	0.00	59,500.00	59,500.00	476,000.00	与资产相关
地震补助	342,000.00	0.00	57,000.00	57,000.00	285,000.00	与资产相关
98#燃煤锅炉技改	311,111.16		44,444.48	44,444.44	266,666.68	与资产相关
高抗冲 PVC 树脂研发补助	300,000.00		30,000.00	30,000.00	240,000.00	与资产相关
电石渣浆回收乙炔气体技术研究资金	200,000.00		20,000.00	20,000.00	160,000.00	与资产相关
特大口径钢带增强环保型螺旋波纹管材	150,000.00			18,750.00	150,000.00	与资产相关
技改资金	40,000.00			10,000.00	30,000.00	与资产相关
尾气利用生产石灰节能改造		9,500,000.00	678,571.41	678,571.43	8,142,857.16	与资产相关

项目专项资金						
PVC 装饰性墙革产业化项目		1,100,000.00	828,331.49		271,668.51	与收益相关
金桥工程项目		10,000.00			10,000.00	与资产相关
合计	34,294,145.75	15,120,000.00	8,744,161.59	3,975,542.97	39,346,769.84	--

其他变动主要为列入其他流动负债金额。

### 33、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	609,182,254.00						609,182,254.00

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

### 34、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	6,521,048.54	11,416,251.68	13,107,007.91	4,830,292.31
合计	6,521,048.54	11,416,251.68	13,107,007.91	4,830,292.31

### 35、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	44,533,676.24			44,533,676.24
合计	44,533,676.24			44,533,676.24

### 36、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	94,458,183.11			94,458,183.11
任意盈余公积	10,148,660.77			10,148,660.77
合计	104,606,843.88			104,606,843.88

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

### 37、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	292,552,718.10	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	292,552,718.10	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-173,717,239.93	--
期末未分配利润	118,835,478.17	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

### 38、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	1,983,995,428.52	2,147,969,317.81
其他业务收入	21,542,529.33	24,695,740.96
营业成本	2,002,439,482.54	2,133,094,689.48

#### (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
化工	2,509,883,768.67	2,520,361,045.27	2,727,855,386.95	2,699,932,425.18
纺织	18,952,154.25	16,489,256.09	24,119,765.47	19,372,245.40
房地产	39,967,472.00	31,795,386.17	1,018,345.00	447,925.71
公司内部各业务分部相互抵销	-584,807,966.40	-584,807,966.40	-605,024,179.61	-605,024,179.61
合计	1,983,995,428.52	1,983,837,721.13	2,147,969,317.81	2,114,728,416.68

#### (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
PVC 树脂	1,467,986,354.13	1,607,153,854.59	1,566,633,878.14	1,764,493,811.52
烧碱	389,870,950.84	247,174,535.04	472,208,839.51	250,424,360.24
其他产品	126,138,123.55	129,509,331.50	109,126,600.16	99,810,244.92
合计	1,983,995,428.52	1,983,837,721.13	2,147,969,317.81	2,114,728,416.68

#### (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	2,046,606,334.57	2,044,277,347.82	2,161,531,555.26	2,095,609,952.48
东南地区	359,286,100.03	360,736,992.62	413,082,489.17	436,545,574.55
其他地区	162,910,960.32	163,631,347.09	178,379,452.99	187,597,069.26
公司内部各业务分部相互抵销	-584,807,966.40	-584,807,966.40	-605,024,179.61	-605,024,179.61
合计	1,983,995,428.52	1,983,837,721.13	2,147,969,317.81	2,114,728,416.68

#### (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(%)
成都川路塑胶型材有限公司	99,904,919.20	4.98%
重庆宏盛物业有限公司	78,368,333.12	3.91%
成都鑫成鹏线缆材料有限公司	65,734,652.63	3.28%
四川联塑科技实业有限公司	65,237,714.22	3.25%

浙江特产石化有限公司	55,605,029.13	2.77%
合计	364,850,648.30	18.19%

营业收入的说明

### 39、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	1,909,161.66	2,182,231.92	
城市维护建设税	2,230,653.10	1,764,866.35	7%、5%
教育费附加	1,313,618.66	1,098,869.99	3%
地方教育费附加	875,745.80	635,271.03	2%
土地增值税	546,608.56		
其他	16,763.59	41,188.94	
合计	6,892,551.37	5,722,428.23	--

营业税金及附加的说明

本项目本年金额较上年金额增加20.45%，主要是由于本年四川金路房地产开发有限公司销售收入增加，相应计提的营业税金及附加增加所致。

### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	23,706,962.16	24,958,611.63
职工薪酬	2,963,766.15	2,761,942.93
其他	2,052,024.42	2,173,970.62
合计	28,722,752.73	29,894,525.18

### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,590,504.63	45,542,716.42
社会保险费	14,238,532.23	16,075,695.77
折旧费	10,730,602.16	7,872,126.83
税费	9,476,585.97	9,570,927.31
业务费及招待费	3,507,371.67	4,734,568.44
研究开发费	6,844,051.31	8,106,000.00
物料消耗	2,658,920.38	2,963,136.29
办公费	3,845,645.88	4,850,801.21
差旅费	1,250,047.81	2,398,484.74
无形资产摊销	2,107,120.56	3,330,853.68
维修费	19,050,101.22	3,406,369.05
其他	16,362,877.09	13,507,243.44
合计	137,662,360.91	122,358,923.18

### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,195,029.32	57,437,453.39

减：利息收入	-2,307,078.86	-2,450,957.60
加：其他支出	2,501,150.61	314,169.88
合计	41,389,101.07	55,300,665.67

#### 43、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	231,364.72	
权益法核算的长期股权投资收益	376.29	-287,739.78
处置长期股权投资产生的投资收益		90,668,264.35
合计	231,741.01	90,380,524.57

##### (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
罗江利森水泥有限公司	231,364.72		本年分回利润
合计	231,364.72		--

##### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川省德阳文庙广场开发有限公司		50,696.79	
北川卓兴矿业有限公司	376.29	-338,436.57	被投资单位本年开始盈利
合计	376.29	-287,739.78	--

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

投资收益本年比上年减少99.74%，主要是由于上年转让四川省德阳文庙广场开发有限公司和德阳商业银行股份有限公司股权，共获得转让收益9066.83万元所致。

本公司的投资不存在投资收益汇回有重大限制的情况。

#### 44、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	122,629.51	-2,778,252.59
二、存货跌价损失	-1,872,231.30	12,522,111.08
七、固定资产减值损失		9,075,961.07
十三、商誉减值损失	1,897,684.46	
合计	148,082.67	18,819,819.56

本项目本年金额较上年金额减少 99.21%，主要是由于上年树脂公司、岷江电化公司按规定计提的存货减值准备较多以及四川金路塑胶有限公司计提固定资产减值准备 800 万元所致。

#### 45、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	4,505,171.94	98,132,379.15	4,505,171.94
其中：固定资产处置利得	500,818.44	170,194.20	500,818.44
无形资产处置利得	4,004,353.50	97,962,184.95	4,004,353.50
政府补助	17,069,061.59	9,767,705.36	13,112,268.62

罚款收入	498,950.00	33,500.00	498,950.00
其他	1,604,408.84	397,869.67	1,604,408.84
合计	23,677,592.37	108,331,454.18	19,720,799.40

## 营业外收入说明

营业外收入本年金额较上年金额减少78.14%，主要原因是上年下属子公司金路树脂公司土地被德阳市经济技术开发区管委会收储，获得无形资产处置利得 91,610,000.00元。

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
石墨烯项目费用转补助收入	3,959,037.13	4,558,376.67	与收益相关	是
治污补助		1,460,000.00		
离子膜改造补助		840,000.00		
开门红奖补助资金	7,860,000.00	200,000.00	与收益相关	是
财政技改补助金		730,000.00		
30万吨技改补助	730,000.00	685,555.60	与资产相关	否
茂县工业集中区、汶川县人民政府迁建补偿及电石项目技改资金	1,664,515.15	928,800.87	与资产相关	否
突出贡献奖励		50,000.00		
特大口径钢带增强环保型螺旋波纹管材		18,750.00		
燃煤锅炉技改	44,444.44	44,444.44	与资产相关	否
20万吨输卤管道工程补助	244,777.78	244,777.78	与资产相关	否
专利补贴		7,000.00		
PVC装饰性墙革产业化项目	828,331.49		与收益相关	是
专利授权资助资金-柔性内墙保温装饰材料及其生产方法	2,500.00		与收益相关	是
节能技术改造奖励	937,555.60		与资产相关	否
40万吨PVC项目专项资金	226,000.00		与资产相关	否
材料及氯化聚乙烯树脂工艺技术研发	59,500.00		与资产相关	否
电石渣浆回收乙炔气体技术研究	20,000.00		与资产相关	否
高抗冲PVC树脂研发	30,000.00		与资产相关	否
生产要素保障资金	16,400.00		与收益相关	是
淘汰落后产能省级奖励资金	320,000.00		与收益相关	是
地方财政贡献突出企业	50,000.00		与收益相关	是
其他	76,000.00		与收益相关	是
合计	17,069,061.59	9,767,705.36	--	--

## 46、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	685,636.69	766,062.28	685,636.69
其中：固定资产处置损失	685,636.69	766,062.28	685,636.69
对外捐赠	241,400.00	136,600.00	241,400.00
赔偿、补偿款	1,151,078.80	95,671.34	1,151,078.80

罚款、滞纳金支出	1,760.10	3,490.80	1,760.10
其他	134,053.90	493,023.31	134,053.90
合计	2,213,929.49	1,494,847.73	2,213,929.49

营业外支出说明

本项目本金额较上年金额增加48.10%，主要是由于本年支付的赔偿、补偿款较上年金额增加所致。

#### 47、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	1,056,080.77	368,246.43
递延所得税调整	78,447.42	
合计	1,134,528.19	368,246.43

本项目本金额比上年金额增加 2.08 倍，主要是由于四川金路房地产开发有限公司本年实现的利润较上年增加，相应计缴的企业所得税相应增加。

#### 48、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	-173,717,239.93	15,994,297.11
归属于母公司的非经常性损益	2	17,071,856.33	194,743,302.99
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-190,789,096.26	-178,749,005.88
年初股份总数	4	609,182,254.00	609,182,254.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（ ）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（ ）	6		
增加股份（ ）下一月份起至年末的累计月数	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		
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11 -8×9÷11-10	609,182,254.00	609,182,254.00
基本每股收益（ ）	13=1÷12	-0.2852	0.0263
基本每股收益（ ）	14=3÷12	-0.3132	-0.2934
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（ ）	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	-0.2852	0.0263
稀释每股收益（ ）	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	-0.3132	-0.2934

#### 49、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	2,284,633.02
政府补助	18,208,501.00
保证金及其他	8,120,477.13
合计	28,613,611.15

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
差旅费	1,855,413.99
办公费	5,395,928.53
广告费和展览费	343,177.49
修理费	1,621,778.59
车辆、运输、包装费	26,805,480.48
业务及招待费	3,538,856.11
审计费、咨询费、诉讼费	1,129,064.57
研发费用	6,844,051.31
物管费、绿化费、排污费	1,918,308.58
其他	4,735,650.15
合计	54,187,709.80

**(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
归还到期的融资租赁款	20,000,000.00
合计	20,000,000.00

**50、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	-191,155,497.74	4,322,892.06
加：资产减值准备	148,082.67	18,819,819.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	142,391,952.40	145,438,400.23
无形资产摊销	2,107,120.56	2,656,356.34
长期待摊费用摊销	1,056,756.44	741,283.53
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）	-4,259,656.73	-97,366,316.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	440,121.48	
财务费用（收益以“-”号填列）	41,195,029.32	57,437,453.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-231,741.01	-90,380,524.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	78,447.42	

存货的减少（增加以“-”号填列）	45,179,450.79	-33,772,683.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,714,701.82	61,977,314.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	57,652,317.77	20,899,107.38
经营活动产生的现金流量净额	121,317,085.19	90,773,102.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
融资租入固定资产		100,000,001.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	82,456,218.23	338,850,104.03
减：现金的期初余额	338,850,104.03	324,422,314.13
减：期末不能随时支取的保证金存款		39,200,000.00
加：期初不能随时支取的保证金存款	39,200,000.00	2,400,000.00
现金及现金等价物净增加额	-217,193,885.80	-22,372,210.10

## （2）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	82,456,218.23	338,850,104.03
其中：库存现金	133,917.34	87,375.79
可随时用于支付的银行存款	82,322,300.89	299,562,728.24
可随时用于支付的其他货币资金		39,200,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	82,456,218.23	338,850,104.03

## 八、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
德阳市国有资产经营有限公司	实际控制人	有限公司	德阳市	谭微	受德阳市人民政府、市国资委和财政局的委托授权,对经营性国有资产直接经营管理、对市属国有企业、行政事业单位的闲置资产进行重组或处置,盘活存量,对外投资。	10,000.00万元	3.54%	8.68%	德阳市国有资产经营有限公司	

### 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
四川省金路树脂有限公司	控股子公司	有限公司	罗江县	曹建军	化工	380,000,000.00	100%	100%	20520023-3
四川金路新材料有限公司	控股子公司	有限公司	什邡市	李文	制造业	77,075,000.00	100%	100%	52085383-x
四川岷江电化有限公司	控股子公司	有限公司	茂县	廖昌斌	化工	150,000,000.00	60%	60%	78228240-0
四川美依纺织科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	德阳市	舒先良	制造业	10,000,000.00	100%	100%	72089699-2

公司									
四川金路房地产开发有限公司	控股子公司	有限公司	德阳市	易正隆	房地产	8,000,000.00	100%	100%	20510826-9
中江金仓化工原料有限公司	控股子公司	有限公司	中江县	贺于贵	盐卤输送业	52,000,000.00	57%	57%	20530971-4
四川金路仓储有限公司	控股子公司	有限公司	广汉市	汪觉勋	仓储运输业	4,000,000.00	100%	100%	79398136-2
广州市川金路物流有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	彭朗	仓储运输业	20,000,000.00	90%	90%	69518301-7

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在本企业被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
北川卓兴矿业有限 公司	有限公司	北川县	高荣		6,00,000.00	30%	30%	联营企业	

### 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

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
北川卓兴矿业有限 公司	购买石灰石	市场价	5,336,954.05	21.78%	3,996,920.18	10.34%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

#### (2) 关联担保情况

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	3,600.00	2013年01月17日	2014年01月16日	否
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	800.00	2013年05月14日	2014年05月13日	否
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	800.00	2013年05月17日	2014年05月16日	否
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	570.00	2014年05月29日	2014年05月28日	否
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	2,000.00	2013年10月28日	2014年10月28日	否

四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	3,000.00	2013 年 11 月 15 日	2014 年 11 月 14 日	否
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	3,000.00	2013 年 11 月 21 日	2014 年 11 月 20 日	否
四川金路集团股份有限公司	四川省金路树脂有限公司	2,000.00	2013 年 11 月 25 日	2014 年 11 月 24 日	否
四川金路集团股份有限公司	四川岷江电化有限公司	8,000.00	2012 年 06 月 01 日	2017 年 06 月 30 日	否

## 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
预付款项	北川卓兴矿业有限公司	0.00		2,366,259.96	

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	北川卓兴矿业有限公司	1,979,648.22	
其他应付款	北川卓兴矿业有限公司	200,000.00	200,000.00

## 九、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
- 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

其他或有负债及其财务影响

## 十、承诺事项

- 1、重大承诺事项
- 2、前期承诺履行情况

## 十一、资产负债表日后事项

- 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

- 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

- 3、其他资产负债表日后事项说明

1、本公司与四川德阳高新技术产业园区管理委员会（以下简称“高新区管委会”）签署《石墨烯研发应用项目协议》。从2014年起，公司与中国科学院金属研究所合作的石墨烯研发应用项目产生的研究成果和知识产权，由德阳旌华资产投资经营有限公司代表高新区管委会享有该合作成果总权益的10%；高新区管委会每年给予公司500万元资金（包括向上级部门争取的相关政策性资金）支持石墨烯研究开发和应用，时间为5年（从2014年到2018年）。

2、本公司为满足生产经营流动资金需要，于2014年3月13日与德阳市国有资产经营有限公司（以下简称“德阳国资”）签署《借款合同》，拟向德阳国资借款人民币总额不超过1亿元，借款期限为1年，借款利率按照借款时银行同期贷款利率执行。同时，公司与德阳国资签署《抵押担保合同》，公司以拥有的四川金路仓储有限公司铁路专用线向德阳国资提供借款抵押担保。

3、本公司于2014年3月19日第八届第二十九次董事局会议通过2013年度利润分配方案：本年度利润不分配，不转增。

## 十二、其他重要事项

- 1、非货币性资产交换
- 2、债务重组
- 3、企业合并

本公司下属全资子公司通过吸收方式进行企业合并，四川金路新材料有限公司吸收合并四川金路塑胶有限公司，四川金路塑胶有限公司于2013年5月28日，办理注销工商登记，依法取消法人资格；四川金路仓储有限公司吸收合并四川金路商贸有限责任公司，四川金路商贸有限责任公司于2013年7月11日，办理注销工商登记，依法取消法人资格。

- 4、租赁

因本公司与四川联塑科技实业有限公司《租赁合同》所涉及的土地已被开发区管委会收回，租赁事项发生变更，经双方友好协商，公司与四川联塑于近日重新签订《租赁合同》，继续将金路塑胶的厂房、设备及其他设施等出租给四川联塑使用，租赁期限为 2 年，自 2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日止，租金 6.8 万元/月。

## 5、其他

1、公司 2012 第八届第十五次董事局会议审议通过，拟将四川美依纺织科技有限责任公司位于德阳市沱江西路 9 号的 42,316.00 平方米土地用途由城镇混合住宅用地变更为商住用地。该事项已得到相关政府部门认可，相关审批手续正在办理之中，土地变更用途前后评估差价为 4,962.559 万元，根据《德阳市经济技术开发区财政局关于预收土地出让金的通知》(德开管财[2012]27号)，四川美依纺织科技有限责任公司已向德阳经济技术开发区管委会预先交纳土地出让金 4,800.00 万元，截止 2013 年 12 月 31 日，相关手续仍在办理过程中。

2、本公司的第三大股东汉龙实业发展有限公司将其所持有的本公司无限售条件流通股份中的部分 11,000,000 股权，占本公司总股本的 1.81%，质押给恒丰银行股份有限公司成都分行，为四川汉龙高新技术开发有限公司向银行贷款提供担保，质押期限自 2011 年 11 月 29 日至 2014 年 11 月 28 日止。质押合同编号为 2011 年恒银成借高质字第 00231129070 号。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、其他应收款

#### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					18,668,747.09	4.9%	18,668,747.09	98.35%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	431,970.71	0.12%	41,019.84	12.46%	474,962.87	0.12%	34,807.24	0.18%
组合小计	431,970.71	0.12%	41,019.84	12.46%	474,962.87	0.12%	34,807.24	0.18%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	288,124.89	0.08%	288,124.89	87.54%	278,124.89	0.07%	278,124.89	1.47%
与纳入合并范围的子公司往来	361,829,734.14	99.80%			361,931,401.17	94.91%		
合计	362,549,829.74	--	329,144.73	--	381,353,236.02	--	18,981,679.22	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						

其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	219,434.21	50.8%	10,971.71	298,446.87	62.83%	14,922.34
1 至 2 年	50,644.90	11.72%	5,064.49	161,850.00	34.08%	16,185.00
2 至 3 年	157,225.60	36.4%	23,583.84	4,666.00	0.98%	699.90
3 年以上	4,666.00	1.08%	1,399.80	10,000.00	2.11%	3,000.00
合计	431,970.71	--	41,019.84	474,962.87	--	34,807.24

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
成都明信实业开发有限公司	50,000.00	50,000.00	100%	长期挂账
德阳经济技术开发区管委会	147,331.46	147,331.46	100%	长期挂账
不动户存款	72,738.83	72,738.83	100%	长期挂账
德阳清理拖欠工程款办公室 民工工资保证金	10,000.00	10,000.00	100%	长期挂账
孟键	173.00	173.00	100%	长期挂账
宋跃刚	6,700.00	6,700.00	100%	长期挂账
张鸿	1,181.60	1,181.60	100%	长期挂账
合计	288,124.89	288,124.89	--	--

### (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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
成都明信实业开发有限公司	50,000.00	50,000.00	100%	长期挂账
德阳经济技术开发区管委会	147,331.46	147,331.46	100%	长期挂账
不动户存款	72,738.83	72,738.83	100%	长期挂账
德阳清理拖欠工程款办公室民工工资保证金	10,000.00	10,000.00	100%	长期挂账
孟键	173.00	173.00	100%	长期挂账
宋跃刚	6,700.00	6,700.00	100%	长期挂账
张鸿	1,181.60	1,181.60	100%	长期挂账
合计	288,124.89	288,124.89	--	--

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
贵州润达汽车贸易有限公司	往来款	2014 年 12 月 31 日	12,336,000.00	长期挂账无法收回	否
德阳金路综合服务公司	往来款	2014 年 12 月 31 日	6,332,747.09	长期挂账无法收回	否
合计	--	--	18,668,747.09	--	--

## (4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (5) 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(%)
四川金路新材料有限公司	子公司	103,427,122.03	1年以内及以上	28.53%
四川美依纺织科技有限责任公司	子公司	103,233,528.70	1年以内及以上	28.47%
四川省金路树脂有限公司	子公司	68,627,805.97	1年以内及以上	18.93%
四川岷江电化有限公司	子公司	66,137,600.84	1年以内及以上	18.24%
四川金路仓储有限公司	子公司	20,396,764.63	1年以内及以上	5.63%
合计	--	361,822,822.17	--	99.8%

## (6) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
四川金路新材料有限公司	子公司	103,427,122.03	28.53%
四川美依纺织科技有限责任公司	子公司	103,233,528.70	28.47%
四川省金路树脂有限公司	子公司	68,627,805.97	18.93%
四川岷江电化有限公司	子公司	66,137,600.84	18.24%
四川金路仓储有限公司	子公司	20,396,764.63	5.63%
广州市川金路物流有限公司	子公司	6,911.97	0%
合计	--	361,829,734.14	99.8%

## 2、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
四川省金路树脂有限公司	成本法	380,000,000.00	380,000,000.00		380,000,000.00	100%	100%				
四川岷江电化有限公司	成本法	86,204,631.08	86,204,631.08		86,204,631.08	60%	60%				
四川金路新材料有限公司	成本法	77,075,000.00	51,075,000.00	26,000,000.00	77,075,000.00	100%	100%				
中江金仓化工原料有限公司	成本法	29,640,000.00	29,640,000.00		29,640,000.00	57%	57%				
四川金路塑胶有限公司	成本法		23,400,000.00	-23,400,000.00		90%	90%				
广州市川金路物流有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00	90%	90%				
罗江利森水泥有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10%	10%				
四川美依纺织科技有限责任公司	成本法	9,800,000.00	9,800,000.00		9,800,000.00	98%	98%				

四川金路房地产开发有限公司	成本法	7,200,000.00	7,200,000.00		7,200,000.00	90%	90%			
四川金路仓储有限公司	成本法	4,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	4,000,000.00	100%	100%			
四川金路商贸有限责任公司	成本法		1,850,000.00	-1,850,000.00		92.5%	92.5%			
德阳金路化工设计有限公司	成本法	465,000.00	465,000.00		465,000.00	100%	100%			
合计	--	622,384,631.08	619,634,631.08	2,750,000.00	622,384,631.08	--	--	--		

### 3、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	2,573,188.82	2,991.45
其他业务收入	1,635,527.35	728,545.12
合计	4,208,716.17	731,536.57
营业成本	2,437,553.30	74,170.21

#### (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
化工	2,573,188.82	2,327,945.96	2,991.45	7,211.08
合计	2,573,188.82	2,327,945.96	2,991.45	7,211.08

#### (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
化工产品	2,573,188.82	2,327,945.96	2,991.45	7,211.08
合计	2,573,188.82	2,327,945.96	2,991.45	7,211.08

#### (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	2,573,188.82	2,327,945.96	2,991.45	7,211.08
合计	2,573,188.82	2,327,945.96	2,991.45	7,211.08

#### (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(%)
四川岷江电化有限公司	2,355,559.36	55.97%
四川金路仓储有限公司	500,000.00	11.88%

德阳市区晨曦商务中心	155,900.00	3.7%
大地财产保险公司德阳公司	122,100.00	2.9%
成都精彩宏途科技公司	120,000.00	2.85%
合计	3,253,559.36	77.3%

#### 4、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	231,364.72	
权益法核算的长期股权投资收益		50,696.79
处置长期股权投资产生的投资收益		90,668,264.35
合计	231,364.72	90,718,961.14

##### (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
罗江利森水泥有限公司	231,364.72		分回的红利
合计	231,364.72		--

#### 5、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	-11,673,086.82	75,481,846.05
加：资产减值准备	16,212.60	-379,832.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,283,192.09	2,079,781.48
无形资产摊销	111,271.92	526,390.12
长期待摊费用摊销	309,932.64	61,430.67
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）	-4,004,353.50	-6,337,491.98
财务费用（收益以“-”号填列）	1,075,259.30	1,468,439.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-231,364.72	-90,718,961.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	-83,003.42	-73,004.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,833,525.87	-79,221,711.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,525,075.82	4,505,780.62
经营活动产生的现金流量净额	-5,504,389.96	-92,607,333.60
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	9,417,978.56	13,705,726.35
减：现金的期初余额	13,705,726.35	5,377,178.47
现金及现金等价物净增加额	-4,287,747.79	8,328,547.88

#### 十四、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）	3,819,535.25	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,112,268.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	575,066.04	
减：所得税影响额	6,652.40	
少数股东权益影响额（税后）	428,361.18	
合计	17,071,856.33	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、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	-17.9%	-0.2852	-0.2852
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-19.66%	-0.3132	-0.3132

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、货币资金年末金额较比年初金额下降75.67%，主要是由于本年归还部分到期的银行借款以及支付到期的银行承兑汇票所致；

2、应收账款年末金额5,979,446.74元较年初3,150,748.50元上升69.68%，主要是由于根据销售合同对部份客户实施按季度滚动收款所致；

3、其他应收款年末金额较年初金额减少75.72%，主要是由于报告期公司本部核销了无法收回的贵州润达汽车贸易有限公司以及德阳金路综合服务公司往来款所致；

4、在建工程年末金额较年初增加43.86%，主要是由于公司本年实施氢氧化钾技改项目所致；

5、短期借款年末余额较年初余额减少35.71%，主要是由于归还了到期的银行借款所致；

6、应付票据年末金额较年初金额减少68,100,000.00元，主要原因是公司支付了到期的银行承兑汇票所致；

7、应交税费年末金额较年初金额增加3,359,180.98元，主要是由于报告期岷江电化公司逐渐抵扣上期的增值税进项税，以及树脂公司在2013年12月计提的增值税销项税将于2014年缴纳所致；

8、应付利息年末金额较年初金额减少41.85%，主要是由于本年银行借款余额较上年年末金额减少35.71%，计提的应付利息相应减少所致；

9、长期借款年末金额较年初金额减少54.69%，主要是由于将一年内到期的工行罗江支行的长期借款转入一年到期的非流动负债项目核算所致；

10、长期应付款年末金额较年初金额减少30.21%，主要是由于本年归还了山东省国际信托有限公司电石炉融资租赁款2000万元以及摊销了未确认融资费用所致；

11、资产减值损失本年金额较上年金额减少99.21%，主要是由于上年树脂公司、岷江电化公司按规定计提的存货减值准备较多以及四川金路塑胶有限公司计提固定资产减值准备800万元所致；

12、投资收益本年比上年减少99.74%，主要是由于上年转让四川省德阳文庙广场开发有限公司和德阳商业银行股份有限公司股权，共获得转让收益9066.83万元所致；

13、营业外收入本年金额较上年金额减少78.14%，主要原因是上年下属子公司金路树脂公司土地被德阳市经济技术开发区管委会收储，获得无形资产处置利得 91,610,000.00元所致；

14、营业外支出本年金额较上年金额增加48.10%，主要是由于本年支付的赔偿、补偿款较上年金额增加所致；

15、企业所得税本年金额比上年金额增加2.08倍，主要是由于四川金路房地产开发有限公司本年实现

的利润较上年增加，相应计缴的企业所得税增加所致；

16、经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 33.65%，主要是由于本年销售结算取得的银行承兑汇票减少 32,420,114.05 元，相应增加现金流入 32,420,114.05 元以及存货较年初减少 40,054,217.48 元相应减少现金流出所致；

17、投资活动产生的现金流量净额比上年同期多流出 119,950,654.29 元，主要是由于上年公司出售德阳银行股份有限公司股权收到股权款 9860 万元以及德阳经济技术开发区收回本公司土地使用权，收到土地补偿费 12156 万元所致；

18、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期多流出 105,415,003.86 元，主要是由于今年归还到期的银行借款较上年增加所致；

19、现金及现金等价物净增加额较上年多流出 194,821,675.70 元，主要是经营活动产生的现金净流量较上年增加 30,543,982.45 元、投资活动产生的现金净流量较上年多流出 119,950,654.29 元以及筹资活动产生的现金流量较上年多流出 105,415,003.86 元所致。

## 第十一节 备查文件目录

1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
3. 报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四川金路集团股份有限公司董事局

二 一四年三月二十一日