



路翔股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人吕向阳、主管会计工作负责人冯达及会计机构负责人(会计主管人员)冯达声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

半年度报告中涉及的未来发展等前瞻性陈述，属于计划性事项，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

2014 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节 财务报告.....	38
第十节 备查文件目录.....	123

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、路翔股份	指	路翔股份有限公司
融达锂业	指	甘孜州融达锂业有限公司，公司全资子公司
路翔锂业	指	四川路翔锂业有限公司，公司全资子公司
广州路翔	指	广州路翔交通材料有限公司
北京路翔	指	北京路翔技术发展有限责任公司
上海路翔	指	上海路翔公路技术发展有限公司，公司全资子公司
武汉路翔	指	武汉路翔公路技术有限公司，公司全资子公司
重庆路翔	指	重庆路翔交通技术有限责任公司
西安路翔	指	西安路翔公路技术有限公司
辽宁路翔	指	辽宁路翔交通技术有限公司，公司全资子公司
湖南路翔	指	湖南路桥路翔工程有限公司，公司全资子公司
呷基卡锂电	指	甘孜州呷基卡锂电材料有限公司，融达锂业全资子公司
东莞德瑞	指	东莞市德瑞精密设备有限公司，公司控股子公司
融捷投资	指	融捷投资控股集团有限公司，控制公司 10%以上股份的股东
时代投资	指	宁德时代投资有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
重大资产重组	指	发行股份购买资产并募集配套资金暨重大资产重组
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	路翔股份	股票代码	002192
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	路翔股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	路翔股份		
公司的外文名称（如有）	LUXIANG CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	LXGF		
公司的法定代表人	吕向阳		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈新华	郭燕婷
联系地址	广州市天河北路 890 号 9 楼	广州市天河北路 890 号 9 楼
电话	020-38289069	020-38289069
传真	020-38289867	020-38289867
电子信箱	lxgfdmb@163.com	lxgfdmb@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	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
报告期初注册	1998 年 08 月 21 日	广州市工商行政管理局	440101000003103	440191708387415	70838741-5
报告期末注册	2014 年 06 月 30 日	广州市工商行政管理局	440101000003103	440191708387415	70838741-5
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 05 月 13 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《公司第五届董事会第九次会议决议公告》（公告编号 2014-044）				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司于 2013 年度完成了发行股份购买资产并募集配套资金暨重大资产重组项目（以下简称“该项目”），公司聘请的独立财务顾问为新时代证券，该项目现处于持续督导期限内。新时代证券原指定张晓丽女士、徐运真先生为该项目主办人。因徐运真先生离职，新时代证券变更该项目的主办人为张晓丽女士、肖涛先生，并继续履行后续持续督导责任。关于独立财务顾问变更项目主办人的详细信息请见公司 2014 年 4 月 25 日披露的《公司关于独立财务顾问变更项目主办人的公告》（公告编号：2014-037）

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	349,559,959.42	350,842,881.95	-0.37%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-42,969,301.45	-4,973,957.53	-763.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-46,181,551.00	-5,383,987.55	-757.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-76,789,605.53	-16,470,355.22	-366.23%
基本每股收益（元/股）	-0.30	-0.036	-733.33%
稀释每股收益（元/股）	-0.30	-0.036	-733.33%
加权平均净资产收益率	-12.54%	-1.27%	减少 11.27 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,218,235,589.22	1,148,990,299.82	6.03%
归属于上市公司股东的净资产（元）	321,186,266.93	364,230,150.13	-11.82%

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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

适用 不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	3,423,627.18	主要是母公司处置子公司及处理沥青资产盈利所得
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）	1,070,000.00	主要是母公司民营企业奖励资金 28 万元和湖南路翔项目研发及产业化研究补助 79 万元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-178,104.76	主要是母司对外捐赠、子公司税务清算
减：所得税影响额	740,699.48	
少数股东权益影响额（税后）	362,573.39	
合计	3,212,249.55	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

(一) 报告期内总体经营情况

报告期内，国内宏观经济发展增速依旧缓慢，在面对生产经营环境不佳、资金链紧张等多重压力下，公司董事会和管理层坚决深入推进战略转型和业务转型，努力克服各种不利因素，通过整合资源、优化配置，为提升公司可持续发展能力奠定了坚实的基础。

公司根据年初制定的沥青业务剥离方案，于4月底完成了沥青业务资产从母公司转移到子公司的业务重组方案，于5月底完成了广州路翔100%股权的转让，并于6月下旬将西安路翔100%股权、重庆路翔100%股权、北京路翔100%股权打包转让给广州路翔，基本完成了改性沥青生产相关业务的退出计划。

锂业行业前景日渐明朗，报告期内锂精矿产品价格同比上涨，公司对行业前景持续看好。但因为矿山扩产项目征地问题推进不理想，导致其生产在冬歇期结束后尚未复工。报告期内，融达锂业的主要工作是根据甘孜州政府的指示进行扩产项目建设方案的优化和调整，并积极配合甘孜州政府和康定县政府与当地村民沟通征地有关工作。

报告期内公司实现营业总收入349,559,959.42元，同比减少0.37%；利润总额-58,748,039.5元，同比减少927.98%；净利润-43,195,949.28元，同比减少499.49%；归属于上市公司股东的净利润-42,969,301.45元，同比减少763.89%。同时，报告期内公司资产总额1,218,235,589.22元，比上年末增加6.03%；负债总额871,681,734.57元，比上年末增加12.25%；归属于上市公司股东的净资产321,186,266.93元，比上年末减少11.82%。

1、沥青业务经营情况

为加快业务转型和战略转型的步伐，使公司能集中有限的资源投放到更有前景的锂业行业，公司在报告期内确定了沥青业务全面退出的转型方案。为实施前述沥青业务退出方案，公司在2014年4月底先通过业务重组的方式将母公司所有改性沥青生产、加工及销售相关的实物资产及相关联的债权债务等一并转让给广州路翔。上述改性沥青资产净值以2月28日为基准日的评估价值为33,834.87万元，转让价格根据评估值确定为33,834.87万元。（根据《股票上市规则》9.17条规定，因为上述交易属于上市公司与合并范围内的控股子公司发生的交易，免于履行审批程序和披露）。

2014年5月底，经公司2014年第一次临时股东大会批准，公司完成了向无关联第三方转让广州路翔100%股权的交易。广州路翔100%股权以4月30日为基准日的评估价值为592.53万元，转让价格根据评估值确定为600万元。关于广州路翔转让的更详细信息请查阅公司2014年5月13日披露的《关于出售资产的公告》（编号：2014-045）和2014年5月16日披露的《关于出售资产的补充公告》（编号：2014-051）。

转让广州路翔100%股权的交易导致广州路翔对路翔股份产生大额应付债务，总计32,956.31万元。该笔债务主要由4月完成的沥青业务资产转让的转让价款形成，对于该笔债务的清偿事宜，公司及广州路翔股权转让的交易各方已在2014年5月12日签订的《股权转让合同》中已作了详细安排和保障措施。截至报告期末，广州路翔已偿还上述债务9,501.42万元，债务余额为23,454.89万元。

2014年6月底，经公司第五届董事会第十次会议批准，公司完成了西安路翔100%股权、重庆路翔100%股权、北京路翔100%股权打包出售给广州路翔的交易。根据前述三家公司2013年12月31日的审计净资产合计数据17,302,743.74元，交易价格确定为17,302,743.74元。关于该次资产转让交易的更详细信息请查阅公司2014年6月19日披露的《关于出售资产的关联交易公告》（编号：2014-065）。

截至报告期末，公司已经逐步完成了沥青业务退出计划，目前公司已不具备改性沥青生产能力。沥青业务下属子公司尚余四家，目前正在进行清算和注销程序，其中上海路翔、辽宁路翔已进入税务清查阶段，预计年内能完成工商注销；武汉路翔6月初进入注销程序，等待税务清算；湖南路翔已经成立了清算组，处于清算过程中，完成清算后将注销。

公司已于2014年初将沥青事业部调整为能源事业部，为保障公司在新业务成长起来之前仍保持一定的收入规模和现金流，报告期内沥青业务主要是完成上年度跨年度合同的项目的供货及从事沥青、燃料油等贸易合同，该类业务虽然营业收入较大，但毛利率水平低。报告期沥青业务收入为151,588,545.08元，燃料油销售收入193,610,773.31元，前述收入合计同比增加8.36%。

2、锂业业务经营情况

融达锂业于2013年6月获取了深部矿权后，储量增加至2899.5万吨，采矿区域扩大，公司对原有采矿区域重新进行了合理规划，原有剥离出来的废石堆料场（即排土场）区域被规划为采矿区域。若继续堆放废石，则会覆盖现有采矿作业面，导致无法继续开采，故需新征地建设新的排土场。公司原计划是在获取深部矿权后启动甲基卡锂辉石矿105万吨/年的技改扩能（以下简称“扩产项目”）计划，按照105万吨/年的采矿规模建设新的排土场，从而解决现有产能继续开采面临的废石堆料问题。但相关政府部门启动融达锂业上述扩产项目的征地工作后，遭遇到当地不同涉矿村的不同利益诉求，进展远远落后于预期。

融达锂业于2014年4月18日收到甘孜藏族自治州人民政府办公室下发的《关于甲基卡锂辉石矿技改扩能项目推进情况的函》（甘办函[2014]94号），该函批示，由于群众利益诉求等原因，甲基卡锂辉石矿征地工作受阻，项目推动困难，目前尚未达成一致意见；并建议融达锂业进一步调整优化项目整体设计方案，适当调整建设进度，稳妥推进项目征地工作和建设工作。根据上述函件的批示精神和甲基卡锂辉石矿技改扩能征地工作的实际情况，融达锂业着力于矿山扩产项目建设方案的优化和调整。因为征地问题尚未解决，导致融达锂业在冬歇期结束后尚未复工，融达锂业2014年营业收入大幅下降；也导致融达锂业扩产项目无法按期达产，影响到公司2013年1月完成的重大资产重组之交易对方对融达锂业49%股权尚未到期的业绩承诺自2014年起无法按期实现。经公司2014年第一次临时股东大会批准，前述业绩承诺自2014年起延期一年履行。关于融达锂业矿山扩产项目建设方案优化调整的更详细内容请查阅公司2014年4月19日披露的《关于全资子公司甘孜州融达锂业矿山扩产建设方案调整的公告》（编号：2014-035），关于业绩承诺延期履行的更详细信息请查阅公司2014年5月13日披露的《关于业绩承诺延期履行的公告》（编号：2014-046）和2014年5月29日披露的《2014年第一次临时股东大会决议公告》（编号：2014-056）。

报告期内，公司积极配合各级政府、有关部门与涉矿村沟通协调扩产项目征地的相关工作。同时，公司还完成了人员和团队的重新整合，调整更新了员工结构，组建了优势管理和技术团队；现有团队拥有多年的锂矿管理和技术研发的丰富经验，为后续公司锂矿扩产项目的实施和运营奠定了良好的人力资源基础。融达锂业新团队在报告期内利用自身强大的技术研发优势，与设计院、研究所多次论证、优化调整并确定了部分细化的技术方案。报告期内融达锂业完成了很多具体工作，主要有：委托及协助中南大学完成了《四川呷基卡锂辉石矿选矿回水试验研究报告》；开展了选矿厂尾水、废水、尾矿库、清水库及排洪渠现场配套整治的方案及废水整治配套所需工作论证，并提出了最佳解决方案；组织公司内部专家与新疆有色冶金设计研究院讨论、并确定了新建钽铌回收方案、选厂及尾矿库环保治理方案、采矿设计方案。报告期内，甘孜州出现强降雨现象，为应对汛期防汛安全的要求，融达锂业对矿山环保设施进行了现场踏勘及论证，编制完成了《四川康定呷基卡锂辉石矿选矿厂环保改造措施》，并已在7月中旬收到了康定县环保局的批示通知，同意融达锂业开展相关工作，并尽快组织人员、设备、资金进场进行整改。

知识产权方面，融达锂业完成选矿工艺技术方面1份专利的初稿及修订工作，并已进行专利申请。融达锂业还成立了选矿工艺流程改造领导小组，利用团队深厚的锂辉石选矿技术功底和经验，积极持续开展小型浮选实验、摸索最佳药剂制度和工艺制度，目前已初步找到了大幅度提高选矿回收率的最佳工艺和药剂制度，选矿回收率指标有大幅度提升，为流程改造方案提供了支持，为融达锂业复工后大幅度提高经济效益奠定了基础。

报告期内，融达锂业采选作业在冬歇期结束后尚未复工，主要是有计划销售上年度剩余库存产品，导致收入下降，报告期内销售收入为4,360,641.03元，同比下降85.03%。

3、专项工作

（1）筹划重大资产重组

为改善公司盈利能力，解决公司资金链紧张的问题，公司股票于4月1日因筹划重大事项开始停牌，并于4月9日因筹划发行股份购买资产事项继续停牌。2014年4月11日公司召开了第五届董事会第六次会议，审议通过了《关于筹划发行股份购买资产的议案》，董事会同意公司筹划本次发行股份购买东莞市德瑞精密设备有限公司（以下简称“东莞德瑞”）100%股权事宜。2014年5月7日公司召开了第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于筹划发行股份购买资产的议案》，董事会同意公司本次在发行股份购买东莞德瑞100%股权的同时，发行股份购买榆林金源天然气有限公司（以下简称“榆林金源”）51%股权。

停牌期间，公司聘请了独立财务顾问、法律顾问、审计及资产评估等中介机构，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，组织各方对标的资产进行尽职调查等工作。鉴于中介机构的尽职调查结果，公司认为本次筹划重大资产重组的标的公司榆林金源并不适合公司现阶段进行并购；为完善公司锂产业链，公司将在不构成重大资产重组的前提下以现金方式

完成对东莞德瑞部分股权的收购。因此，公司决定终止本次重大资产重组相关的事项；同时按照重大资产重组管理办法的规定，公司承诺自终止公告披露之日起六个月内不再筹划重大资产重组事项。

关于前述重大资产重组的更详细信息请查阅公司于2014年4月1日-2014年6月12日披露的相关公告。

（2）筹划非公开发行股票

公司终止筹划重大资产重组后，考虑到公司的现状和各项工作开展的情况，为改善公司资本结构、提升公司可持续发展能力，公司决定启动筹划非公开发行股票事宜，公司股票自6月12日起因筹划非公开发行股票继续停牌。经公司第五届董事会第十次会议审议通过，公司于6月19日披露了《路翔股份有限公司2014年度非公开发行股票预案》等相关公告。为筹集资金偿还银行贷款，公司拟向融捷投资、时代投资、陶广非公开发行股票3100万股，其中融捷投资认购2758.1万股。本次非公开发行已于2014年7月4日经公司2014年第二次临时股东大会审议通过，尚待中国证监会的核准后方可实施。本次非公开发行结束后，融捷投资及其一致行动人合计持有公司股票的比例为24.66%。公司控股股东和实际控制人将发生变化，融捷投资将成为公司控股股东，吕向阳、张长虹夫妇将成为公司实际控制人。

关于本次非公开发行的更详细信息请查阅公司2014年6月19日披露的《路翔股份有限公司2014年度非公开发行股票预案》及2014年6月20日披露的《详式权益变动报告书》等公告文件。

（3）收购资产

为完善公司锂产业链，提升公司整体竞争力，促进公司的持续稳定经营，经公司第五届董事会第十次会议批准，公司以现金1.69亿元向时代投资和陶广购买其合计持有的东莞德瑞65%股权，东莞德瑞已于2014年6月30日完成工商变更登记，成为公司持股65%的控股子公司，并领取了东莞市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。关于收购东莞德瑞的更详细信息请查阅公司2014年6月19日披露的《关于购买资产的公告》（编号：2014-060）。

（二）公司下半年发展展望

1、总体经营思路

围绕公司未来专注锂产业链的发展战略，公司下半年将继续深化业务转型，完成与沥青业务相关剩余部分资产的处置；同时，积极推进锂矿扩产项目的征地工作，争取融达锂业早日复工复产；优化扩产项目建设方案，启动扩产建设工作，为锂产业链的发展奠定良好的基础。另外，积极推进非公开发行相关工作，争取早日取得中国证监会核准并完成发行，切实解决公司资金链的问题。

2、具体经营目标及计划

根据公司战略调整和业务转型的阶段性成果，公司已基本完成了沥青业务退出计划，下半年将不再承接新的沥青业务工程，重点是处理好沥青业务剥离的遗留问题，即完成少量已签合同未完工程的供货工作、处理未消化完的沥青存货、加强应收账款的催收工作；另外，在本年度内处理完剩余四家沥青业务子公司的注销工作。

融达锂业下半年的重点工作还是配合州县乡三级政府及州县主管部门积极协调征地工作，力争通过各方渠道做好涉矿群众工作，取得涉矿群众的支持，争取早日解决征地问题，采选作业能复工复产；全力促进融达锂业技改扩能项目优化方案的实施，确保技改扩能目标尽早达成；完成选矿厂技改工程、采矿场剥离工程等各项改造工作。

路翔锂业下半年的重点工作是根据融达锂业矿山征地工作的进展，逐步启动甘眉工业园内锂盐项目的实质性建设工作。

东莞德瑞下半年的工作重点是完成本年内的合同供货任务，争取有较好的利润贡献。同时，公司也将根据上市公司规范运作的各项要求，通过培训、内部审计等多种方式提升东莞德瑞的公司治理水平和规范运作能力。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司主营业务行业分为专业沥青行业和锂矿采选行业，报告期内公司实现主营业务收入349,559,959.42元，同比减少0.37%；主营业务成本412,622,631.34元，同比增加15.80%；期间费用合计69,016,387.23元，同比减少35.62%；利润总额-58,748,039.50元，同比下降927.98%；净利润-43,195,949.28元，同比下降499.49%；归属于上市公司股东的净利润-42,969,301.45元，同比下降763.89%；研发投入为1,190,375.17元，比上年同期减少67%；经营活动现金流净额为-76,789,605.53元，比上年同期减少366.23%。

上述财务指标同比大幅度减少的主要原因是：1、受公司战略调整及经营转型的影响，公司改性沥青业务整体剥离后对

公司主营业务业绩影响较大，上半年公司沥青业务未获得较大的工程项目订单，主要完成上年度跨年度合同的项目的供货及从事沥青、燃料油等贸易合同，该类业务虽然营业收入较大，但毛利率水平低，盈利能力有限，导致整体毛利率水平下降。同时，受公司战略调整及改性沥青业务整体剥离的影响，公司处置沥青资产及人员时导致期间费用增加。2、根据甘孜藏族自治州人民政府办公室《关于甲基卡锂辉石矿技改扩能项目推进情况的函》（甘办函[2014]94号），公司全资子公司融达锂业矿山扩产项目建设方案由于征地问题需要进行优化和调整，导致融达锂业在冬歇期结束后尚未复工；融达锂业2014上半年主要是有计划销售上年度剩余库存产品，导致收入下降。根据甘孜州政府的要求及公司掌握的沟通协调进展情况，融达锂业复工尚存在不确定性，基于谨慎性原则，对原本计入生产成本的冬歇费用确认为当年停工损失。3、因锂盐项目建设选址地点改变至四川省眉山市甘眉工业园区，原设立在甘孜州泸定县进行锂盐项目建设的甘孜州呷基卡锂电材料有限公司将注销，该公司前期在选址、项目可研、设计等在建工程费用全部确认为当期损失。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	349,559,959.42	350,842,881.95	-0.37%	
营业成本	345,303,523.05	304,020,322.95	13.58%	
销售费用	4,476,279.08	4,861,588.98	-7.93%	
管理费用	42,481,673.21	23,681,892.11	79.38%	主要原因一是由于公司子公司融达锂业因扩产项目征地问题尚未解决，导致冬歇期结束后尚未复工，本期确认停工损失约 1200 万元，二是由于公司锂盐项目选址的变更，甘孜州呷基卡锂电材料有限公司前期在选址、项目可研、设计等在建工程费用全部确认为当期损益，增加管理费用约 600 万元
财务费用	22,058,434.94	20,940,094.94	5.34%	
所得税费用	-15,552,090.22	1,490,506.98	-1,143.41%	主要原因是公司本报告期经营亏损所致
研发投入	1,190,375.17	3,607,000.00	-67.00%	主要原因是由于公司战略调整和业务转型，在沥青业务研发投入减少所致
经营活动产生的现金流量净额	-76,789,605.53	-16,470,355.22	-366.23%	主要原因是受公司业务转型的影响，清理改性沥青业务支出增加所致
投资活动产生的现金流量净额	79,227,951.06	-30,045,558.40	363.69%	主要原因是公司剥离改性沥青业务及处置沥青子公司股权收到的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	34,764,869.33	-12,540,301.86	377.23%	主要原因是公司取得股东财务资助增加所致
现金及现金等价物净增加额	37,203,214.86	-59,056,215.48	163.00%	主要原因是由于公司投资活动和筹资活动产生的现金流量净额增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

√ 适用 □ 不适用

公司在2013年1月29日披露的重大资产重组报告书中对如下事项进行了披露，现就如下事项在报告期内的进展说明如下：

(1) 扩产项目建设进展

根据甘孜藏族自治州人民政府办公室《关于甲基卡锂辉石矿技改扩能项目推进情况的函》（甘办函[2014]94号）的批示精神和甲基卡锂辉石矿技改扩能征地工作的实际情况，融达锂业着力于矿山扩产项目建设方案的优化和调整。报告期内，由于征地问题尚未解决，扩建项目未能在报告期内启动主体项目的基础建设。

(2) 延期履行业绩承诺的情况

由于前述征地问题尚未解决，导致融达锂业在冬歇期结束后尚未复工，融达锂业扩产项目无法按期达产，影响到公司2013年1月完成的重大资产重组之交易对方对融达锂业49%股权尚未到期的业绩承诺自2014年起无法按期实现。经公司2014年第一次临时股东大会批准，前述业绩承诺自2014年起延期一年履行。

关于融达锂业矿山扩产项目建设方案优化调整的更详细内容请查阅公司2014年4月19日披露的《关于全资子公司甘孜州融达锂业矿山扩产建设方案调整的公告》（编号：2014-035），关于业绩承诺延期履行的更详细信息请查阅公司2014年5月13日披露的《关于业绩承诺延期履行的公告》（编号：2014-046）和2014年5月29日披露的《2014年第一次临时股东大会决议公告》（编号：2014-056）。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，沥青业务按照年初制定的退出方案，基本完成了改性沥青生产相关业务的退出计划。上半年沥青业务主要是完成上年度跨年度合同的项目的供货及从事沥青、燃料油等贸易合同，报告期沥青业务收入为151,588,545.08元，燃料油销售收入193,610,773.31元，前述收入合计同比增加8.36%。锂业业务，根据甘孜藏族自治州人民政府办公室《关于甲基卡锂辉石矿技改扩能项目推进情况的函》（甘办函[2014]94号）的批示精神，矿山扩产项目建设方案需要进行优化和调整，导致融达锂业在冬歇期结束后尚未复工，报告期内融达锂业主要是有计划销售上年度剩余库存产品，导致收入下降，报告期内销售收入为4,360,641.03元，同比下降85.03%。

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						
专业沥青行业	151,588,545.08	148,155,593.45	2.26%	-52.42%	-47.31%	减少 9.48 个百分点
锂矿采选行业	4,360,641.03	3,667,311.97	15.90%	-85.03%	-82.46%	减少 12.34 个百分点
燃料油销售行业	193,610,773.31	193,480,617.63	0.07%			
分产品						
通用型改性沥青加工及销售	28,980,162.06	29,249,782.34	-0.93%	-54.70%	-28.03%	减少 37.40 个百分点
重交沥青代理及销售	122,327,121.48	118,628,343.24	3.02%	-51.92%	-50.63%	减少 2.53 个百分点
特种沥青（新产品）	281,261.54	277,467.87	1.35%	60.35%	15.98%	增加 37.75 个百分点
锂精矿销售	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	减少 28.86 个百分点

锂盐产品销售	4,360,641.03	3,667,311.97	15.90%	-72.94%	-68.51%	减少 11.84 个百分点
燃料油销售	193,610,773.31	193,480,617.63	0.07%			增加 0.07 个百分点
分地区						
华南区	134,572,636.44	132,268,278.67	1.71%	-4.40%	-0.30%	减少 4.05 个百分点
西南区	195,014,149.38	194,531,548.16	0.25%	434.11%	635.16%	减少 27.28 个百分点
华东区	5,712,028.17	5,190,998.01	9.12%	-95.36%	-94.73%	减少 10.98 个百分点
华中区	944,444.44	796,252.90	15.69%	-89.59%	-91.87%	增加 23.63 个百分点
东北区	11,433,268.06	10,858,568.84	5.03%	3.78%	-3.60%	增加 7.27 个百分点
华北区	1,883,432.93	1,657,876.47	11.98%	-92.46%	-92.85%	增加 4.83 个百分点
西北区	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	减少 17.79 个百分点

四、核心竞争力分析

1、专利方面

报告期内，公司根据矿山选矿工艺技术资料，着手开展《一种低品位锂辉石矿综合回收钽铌矿的新工艺》技术专利的撰写工作，已于6月份提交进行专利申请。

2、专注锂产业链发展的优势

报告期内，公司根据年初制定的沥青业务剥离方案，基本完成了改性沥青生产相关业务的退出计划。沥青业务资金占用量大但盈利能力不强，在沥青业务剥离后，公司能专注锂产业链发展，沿着产业链方向投资和建设，推进锂矿业务采选的扩产项目、锂盐深加工项目，从而利用资源优势打造锂业产业链一体化的发展格局。公司全资子公司融达锂业拥有的134号矿脉是整个甲基卡矿区品位最高、储量最大、开采条件最好的矿脉；公司已在位于四川眉山市甘眉工业园内规划了2.2万吨/年的锂盐项目；公司于6月30日完成收购的控股子公司东莞德瑞在电池设备领域优势明显，并且有很强的研发能力，不仅在消费电池设备领域、而且在动力电池设备领域都具有丰富的经验；其设计的自动化设备的自动化程度、速度、柔性度等方面都处于国内一流，在自动化集成系统方面处于领先地位；东莞德瑞具备锂电池工厂规划、工艺规划、整线规划设计的能力；东莞德瑞已申报专利42项（含9项发明专利），参与国家《十二五新能源汽车产业技术创新工程动力电池项目》，是国内锂电池生成设备细分行业龙头。目前在锂产业链上从锂矿采选-基础锂盐-锂电设备上都具有独特的竞争力，为公司建设锂电一体化产业链奠定了扎实的基础。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国银行东莞明苑支行	无	否	保本收益类	500	2013年10月18日	2014年01月17日	现金	500		6.36	6.36
华一银行深圳分行	无	否	保本收益类	200	2013年12月16日	2014年01月20日	现金	200		0.84	0.84
华一银行深圳分行	无	否	保本收益类	700	2013年12月23日	2014年01月27日	现金	700		3.59	3.59
中国银行东莞明苑支行	无	否	保本收益类	500	2013年12月24日	2014年01月28日	现金	500		2.59	2.59
中信银行东莞万江支行	无	否	保本收益类	1,000	2014年01月02日	2014年02月20日	现金	1,000		4.37	4.37
中国建设银行股份有限公司东莞东城支行	无	否	保本收益类	1,000	2014年01月07日	2014年02月11日	现金	1,000		5.75	5.75
中国银行东莞明苑支行	无	否	保本收益类	500	2014年01月22日	2014年02月21日	现金	500		1.89	1.89
中国银行东莞明苑支行	无	否	保本收益类	500	2014年01月29日	2014年02月28日	现金	500		1.93	1.93
华一银行深圳分行	无	否	保本收益类	700	2014年01月28日	2014年03月03日	现金	700		3.91	3.91
中信银行东莞万江支行	无	否	保本收益类	500	2014年02月19日	2014年03月19日	现金	500		1.04	1.04
中信银行东莞万江支行	无	否	保本收益类	500	2014年02月19日	2014年03月27日	现金	500		2.01	2.01
中国建设银行股份有限公司	无	否	保本收益类	1,000	2014年02月18日	2014年03月25日	现金	1,000		4.99	4.99

公司东莞东城支行												
中国银行东莞明苑支行	无	否	保本收益类	500	2014年02月28日	2014年03月17日	现金	500			0.81	0.82
中国银行东莞明苑支行	无	否	保本收益类	500	2014年02月27日	2014年03月31日	现金	500			1.8	1.8
中信银行东莞万江支行	无	否	保本收益类	500	2014年03月19日	2014年04月24日	现金	500			2.01	2.01
中国银行东莞明苑支行	无	否	保本收益类	500	2014年03月21日	2014年05月13日	现金	500			3.74	3.74
中国农业银行股份有限公司东莞新华支行	无	否	保本收益类	500	2014年03月04日	2014年04月08日	现金	500			2.33	2.33
中国农业银行股份有限公司东莞新华支行	无	否	保本收益类	800	2014年03月20日	2014年04月29日	现金	800			4.43	4.44
华一银行深圳分行	无	否	保本收益类	700	2014年03月12日	2014年04月14日	现金	700			3.16	3.16
中信银行东莞万江支行	无	否	保本收益类	500	2014年04月02日	2014年05月08日	现金	500			2.01	2.01
中国建设银行股份有限公司东莞东城支行	无	否	保本收益类	1,000	2014年04月08日	2014年05月13日	现金	1,000			4.41	4.41
中信银行东莞万江支行	无	否	保本收益类	500	2014年04月28日	2014年06月03日	现金	500			2.01	2.01
中国银行东莞明苑支行	无	否	保本收益类	400	2014年04月15日	2014年05月23日	现金	400			1.92	1.92
华一银行深圳分行	无	否	保本收益类	1,800	2014年05月06日	2014年06月09日	现金	1,800			7.63	7.63
中国建设银行股份有限公司东莞东城支行	无	否	保本收益类	1,000	2014年05月05日	2014年08月01日	现金				13.46	
中国农业银行股份有限公司东莞新华支行	无	否	保本收益类	900	2014年05月12日	2014年06月16日	现金	900			3.94	3.94

中信银行东莞万江支行	无	否	保本收益类	1,000	2014年06月04日	2014年07月10日	现金			4.03	
中国银行东莞明苑支行	无	否	保本收益类	500	2014年06月09日	2014年08月07日	现金			3.8	
华一银行深圳分行	无	否	保本收益类	1,080	2014年06月24日	2014年07月28日	现金			8.21	
合计				20,280	--	--	--	16,700		108.97	79.49
委托理财资金来源	上述理财产品为公司于6月30日完成收购的控股子公司东莞德瑞利用自有资金进行的委托理财。上述理财产品为东莞德瑞在被公司收购之前购买，由于不能提前赎回，公司已责令东莞德瑞在上述理财产品到期后，不再续买。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）											
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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
上海路翔	子公司	制造业	改性沥青的生产及加工	12,500,000.00	13,636,149.43	13,617,149.43	0.00	-5,175.62	-6,150.62
武汉路翔	子公司	制造业	改性沥青的生产及加工	12,500,000.00	10,397,409.88	10,398,145.39	0.00	-140,757.17	-29,929.65
辽宁路翔	子公司	制造业	改性沥青的生产及加工	10,000,000.00	10,879,367.25	10,879,367.25	0.00	38,255.06	-7,942.80
湖南路翔	子公司	制造业	改性沥青的生产及加工	3,000,000.00	8,110,413.77	4,261,569.47	0.00	-1,187,804.52	-453,793.30
融达锂业	子公司	制造业	冶炼、销售、研发锂系列产品	134,086,388.37	411,759,682.51	133,781,812.82	4,276,025.64	-17,649,094.46	-15,054,703.15
呷基卡锂电	子公司	制造业	冶炼、销售、研发锂系列产品	10,000,000.00	6,377,373.08	3,332,284.74	1,367,521.37	-5,997,992.48	-6,141,362.79
路翔锂业	子公司	制造业	生产、销售锂盐系列产品	20,000,000.00	18,951,927.25	17,752,462.96	0.00	-1,185,159.50	-1,185,159.50
东莞德瑞	子公司	制造业	研发、生产、销售：精密设备仪器	5,000,000.00	107,057,166.28	49,727,315.28	34,877,727.04	7,119,012.6	5,849,433.87

备注：因公司于 2014 年 6 月 30 日才完成对东莞德瑞的收购，故 2014 年半年度财务数据未合并其利润表。

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

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
融达锂业采选扩产项目建设	36,900	169.94	12,243.14	33.18%	尚在建设期，尚未产生具体收益

锂盐项目建设	43,200	0	2,000	4.63%	尚在建设期, 尚未产生具体收益
合计	80,100	169.94	14,243.14	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期 (如有)	2013 年 03 月 20 日				
临时公告披露的指定网站查询索引 (如有)	详见公司 2013 年 3 月 20 日及 2013 年 7 月 10 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《对外投资公告》, 公告编号: 2013-017, 2013-037。				

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况: 业绩亏损

业绩亏损

2014 年 1-9 月净利润 (万元)	-5,800	至	-5,300
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	10.79		
业绩变动的原因说明	1、受公司深入推进战略调整及业务转型的影响, 公司改性沥青业务整体剥离后第三季度主要是处理沥青剩余库存及应收账款的催收, 营业收入大幅度下降; 2、根据甘孜藏族自治州人民政府办公室《关于甲基卡锂辉石矿技改扩能项目推进情况的函》(甘办函[2014]94 号), 公司全资子公司融达锂业矿山扩产项目建设方案由于征地问题需要进行优化和调整, 导致融达锂业在冬歇期结束后尚未复工; 根据甘孜州政府的要求及公司掌握的沟通协调进展情况, 融达锂业复工尚存在不确定性, 营业收入大幅度下降; 3、公司第三季度亏损主要是费用类的支出导致。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014年03月26日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、嘉实基金	公司目前经营情况、重要事项进展情况及未来发展情况
2014年04月16日	公司会议室	实地调研	其他	参会股东及媒体	公司目前经营情况、重要事项进展情况及未来发展情况
2014年05月12日	公司会议室	实地调研	其他	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报	公司目前经营情况、重要事项进展情况及未来发展情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，结合公司实际情况，坚持规范运作，不断完善公司治理结构，建立健全内控制度，强化信息披露，积极开展投资者关系管理工作，持续提升公司治理水平。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	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)	披露日期(注5)	披露索引
宁德时代投资有限公司、陶广	东莞德瑞65%股权	16,900	已于2014年6月30日完成了所涉资产的过户手续和工商变更登记	有利于完善公司产业链,提升盈利能力,保障公司未来可持续发展能	由于购买时间为6月30日,故报告期末合并利润表	0.00%	否		2014年06月19日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-07-03/1200026362.PDF 《关于

				力							购买资产的进展公告》(公告编号: 2014-076)
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	----------------------------

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

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
李涛、卢青云	广州路翔 100% 股权	2014 年 5 月 12 日	600	-177.08	出售资产对公司合并报表净利润的影响为盈利 206.57 万元	4.78%	根据评估协商确定, 交易价高于评估值	否		是	是	2014 年 05 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-13/64017563.PDF 《关于出售资产的公告》(编号 2014-045)
广州路翔	西安路翔 100% 股权、重庆路翔 100% 股权、北京路翔 100% 股权	2014 年 6 月 18 日	1,730.27	-334.94	出售资产对公司合并报表净利润的影响为盈利 334.94 万元	7.75%	根据经审计的净资产确定	是	交易对方执行董事、法定代表人王钢曾于 2013 年 9 月 12 日至 2014 年	是	是	2014 年 06 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-19/64151778.PDF 《关于出售资

									4 月 30 日担任公司职工监事			产的公告》(编号 2014-065)
--	--	--	--	--	--	--	--	--	------------------	--	--	--------------------

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	市场公允价值(万元)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
广州路翔	交易对方执行董事、法定代表人王钢曾于 2013 年 9 月 12 日至 2014 年 4 月 30 日担任	购买或销售商品以外的其他资产	将西安路翔 100% 股权、重庆路翔 100% 股权、北京路翔 100% 股权打包转让给广州路翔	按 2013 年 12 月 31 日经审计净资产合并数据定价	1,395.33			1,730.27	现金	334.94	2014 年 06 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-19/64151778.PDF 《关于出售资产的关联交易公告》

公司职工监事		翔									(公告编号: 2014-065)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)	上述资产转让定价按照 2013 年 12 月 31 日经审计的净资产合并数据 1730.27 万元定价,但资产出售日为 2014 年 6 月 30 日,上述资产在定价日至出售日累计亏损 334.94 万元,导致出售日时转让资产的账面价值为 1395.33 万元。										
对公司经营成果与财务状况的影响情况	上述资产转让有利于加快公司业务转型和战略调整的步伐,优化公司资产结构和整合资源,提高公司资产变现能力;上述资产转让对公司损益的影响为盈利 334.94 万元。										

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
柯荣卿	控股股东	应付关联方债务	支持公司战略发展,保证公司资金链	否	3,000	15,800	1,100
融捷投资	控制公司 10%以上股份的股东	应付关联方债务	支持公司战略发展,保证公司资金链	否	0	11,400	6,400
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		为支持公司战略发展,增加公司流动资金,保证公司资金链正常有序,控股股东和控制公司 10%以上股份的股东向公司提供短期财务资助。公司按人民银行同期贷款基准利率向控股股东支付财务资助费用-利息支出 1,303,333.33 元,同时按有关规定计入财务费用。公司按人民银行同期贷款基准利率向融捷投资支付财务资助费用-利息支出 493,166.66 元,同时按有关规定计入财务费用。					

5、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期内,其他重大关联交易是股东及关联方为公司银行借款提供担保,主要明细如下表:

担保方	被担保方	担保金额	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
柯荣卿	路翔股份有限公司	15,000,000.00	2013-7-12	2014-7-11	否
柯荣卿、贺梅芝	路翔股份有限公司	16,000,000.00	2013-8-28	2014-8-27	否
柯荣卿、贺梅芝	路翔股份有限公司	16,000,000.00	2013-9-3	2014-9-2	否
柯荣卿	路翔股份有限公司	16,000,000.00	2013-9-9	2014-9-8	否
柯荣卿、贺梅芝、广州路翔、甘孜州融达锂业有限公司	路翔股份有限公司	1,000,000.00	2013-9-18	2014-9-17	否
柯荣卿、贺梅芝、广州路翔、甘孜州融达锂业有限公司	路翔股份有限公司	14,000,000.00	2013-9-18	2015-3-17	否
柯荣卿、贺梅芝、广州路翔、甘孜州融达锂业有限公司	路翔股份有限公司	14,000,000.00	2013-9-18	2015-9-17	否
柯荣卿、贺梅芝、广州路翔、甘孜州融达锂业有限公司	路翔股份有限公司	35,000,000.00	2013-9-18	2016-3-17	否
柯荣卿、贺梅芝、广州路翔、甘孜州融达锂业有限公司	路翔股份有限公司	35,000,000.00	2013-9-18	2016-9-17	否
柯荣卿、贺梅芝	路翔股份有限公司	20,000,000.00	2013-10-24	2014-9-19	否
柯荣卿、贺梅芝	路翔股份有限公司	30,000,000.00	2013-10-12	2014-9-19	否
柯荣卿	路翔股份有限公司	20,000,000.00	2013-11-12	2014-11-11	否
柯荣卿	路翔股份有限公司	10,000,000.00	2013-11-19	2014-11-18	否
柯荣卿、贺梅芝、路翔股份有限公司	甘孜州融达锂业有限公司	20,000,000.00	2013-11-28	2014-11-28	否
柯荣卿	路翔股份有限公司	20,000,000.00	2014-1-7	2015-1-6	否
柯荣卿、贺梅芝、与广东能达高等级公路养护有限公司签订的LX00-G2-XS-HP130926的改性沥青购销合同项下合计1138万的应收账款质押	路翔股份有限公司	9,100,000.00	2014-1-16	2014-7-6	否
柯荣卿	路翔股份有限公司	8,000,000.00	2014-1-16	2015-1-15	否
柯荣卿、贺梅芝、广州路翔、甘孜州融达锂业有限公司	路翔股份有限公司	30,000,000.00	2014-3-31	2015-3-31	否
柯荣卿、贺梅芝、广州路翔、甘孜州融达锂业有限公司	路翔股份有限公司	20,000,000.00	2014-4-8	2015-4-8	否
柯荣卿、与张家口路桥建设集团有限公司签订的LX00-GZ-XS-HP1310031合同项下总额为94,500,000.00的应收账款	路翔股份有限公司	30,000,000.00	2014-4-8	2015-4-7	否
柯荣卿、与张家口路桥建设集团有限公司签订的LX00-GZ-XS-HP1310031合同项下总额为94,500,000.00的应收账款	路翔股份有限公司	20,000,000.00	2014-5-7	2015-4-7	否
柯荣卿	路翔股份有限公司	10,000,000.00	2014-6-16	2015-6-15	否
柯荣卿、与张家口路桥建设集团有限公司签订的LX00-GZ-XS-HP1310031合同项下总额为94,500,000.00的应收账款	路翔股份有限公司	16,100,000.00	2014-6-18	2015-6-17	否
柯荣卿、与中国航油集团四川铁投石油有限公司签订的CNAFSRIG-YPG-S-14060401的合同项下81000000的应收账款质押	路翔股份有限公司	13,900,000.00	2014-6-23	2015-6-22	否

上述所有担保事项担保期限为债权合同约定的债务履行期限到期日后两年内。

上述股东未因提供上述担保而向公司收取任何费用。

上述担保事项均未履行完毕。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于控股股东拟向公司提供人民币 1.5 亿元财务资助的关联交易公告》(公告编号: 2014-020)	2014 年 03 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

《关于拟接受公司关联方财务资助及担保的关联交易公告》（公告编号：2014-021）	2014 年 03 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
---	------------------	-------------------------

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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完 毕	是否为关 联方担保
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
融达锂业	2013 年 03 月 20 日	45,000	2013 年 11 月 28 日	2,000	连带责任 保证	自每笔债权合同 债务履行期届满 之日起至该债权 合同约定的债务 履行期届满之日 后两年止	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		45,000		报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）		0		

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	45,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	2,000
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)	45,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	45,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	2,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		6.23%	
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)		2,000	
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)		2,000	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

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
路翔股份	四川省甘孜州康定县人民政府	2013 年 07 月 08 日					按建设项目投资额	36,900	否	无	报告期内已投入 169.94 万元, 主要用于矿山整改发生在建工程。报告期末累计投入 12243.14 万元。
路翔股份	四川省眉山市甘眉工业园区管理委员会	2013 年 07 月 08 日					按建设项目投资额	103,200	否	无	报告期内未投入, 报告期末累计投入 2000 万元。

4、其他重大交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	融捷投资、张长虹	融捷投资及张长虹承诺融达锂业 49% 股权所对应的 2012 年 6-12 月份、2013 年度、2015 年度、2016 年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 223.63 万元、315.02 万元、220.35 万元及 5,012.80 万元。	2012 年 10 月 18 日	2012 年 6 月至 2016 年 12 月 31 日	正在履行
	公司控股股东、实际控制人柯荣卿、融捷投资及张长虹	1、柯荣卿、融捷投资、张长虹承诺融达锂业 49% 股权对应的 2017 年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润不低于 4969.73 万元。若融达锂业 49% 股权对应的 2017 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润数低于当年 49% 股权对应的盈利预测净利润数的，低于部分由柯荣卿、融捷投资、张长虹以现金方式承担补偿责任，其中，低于部分的 50% 由柯荣卿承担补偿责任，低于部分的另外 50% 由融捷投资和张长虹共同承担补偿责任。2、路翔股份在 2017 年年度报告中单独披露融达锂业 49% 股权对应的在该年度实现的扣除非经常性损益后的净利润数及与净利润预测数的差异情况，并经具备资质的审计机构出具专项审核意见。需要补偿的，由路翔股份在当年年报披露后的 10 个工作日内，计算柯荣卿、融捷投资和张长虹应补偿的金额并书面通知柯荣卿、融捷投资和张长虹。柯荣卿、融捷投资和张长虹在接到书面通知后 5 个工作日内无条件将补偿金支付至路翔股份指定的账户。3、融捷投资和张长虹对补偿相互之间承担连带保证责任。4、本承诺自作出之日即对柯荣卿、融捷投资、张长虹具有法律约束力，且不以其持有公司股份多少为条件。本承诺函为不可撤销承诺函。	2012 年 12 月 31 日	2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日	正在履行
	融捷投资、吕向阳、张长虹	保证路翔股份在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性，保证路翔股份独立于承诺人及其控制的其他企业。	2012 年 06 月 28 日	长期有效	正在履行
	控股股东及实际控制人柯荣卿	本人遵守中国证监会关于上市公司治理与规范运作的相关规定，继续保持上市公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性，保持上市公司独立控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。	2012 年 06 月 28 日	长期有效	正在履行
	融捷投资、吕向阳、张长虹	1、截至本函签署之日，除本次交易所涉融达锂业外，承诺人及下属企业未投资、从事、参与或与其他任何方联营、合资或合作其他任何与路翔股份及其下属公司相同或相	2012 年 06 月 28 日	长期有效	正在履行

		似业务；亦不直接或间接从事、参与或进行与路翔股份生产、经营相竞争的任何活动且未对该等业务进行投资。2、承诺人及下属企业在未来不以任何直接或间接方式从事与路翔股份及其下属企业产生同业竞争或潜在同业竞争的任何业务，承诺人及下属企业如有与路翔股份及其下属企业之间存在竞争性同类业务的商业机会，承诺人及下属企业将立即通知路翔股份，将该商业机会让与路翔股份并自愿放弃与路翔股份的业务竞争。3、如因不履行或不适当履行上述承诺给路翔股份及其他股东造成损失的，承诺人将承担赔偿责任，承诺人之间互负连带保证责任。			
	柯荣卿	1、截至本函签署之日，除本次交易所涉融达锂业外，本人及下属企业未投资、从事、参与或与任何其他方联营、合资或合作其他任何与路翔股份及其下属公司相同或相似业务；亦不直接或间接从事、参与或进行与路翔股份生产、经营相竞争的任何活动且未对该等业务进行投资。2、本人及下属企业在未来不以任何直接或间接方式从事与路翔股份及其下属企业产生同业竞争或潜在同业竞争的任何业务，本人及下属企业如有与路翔股份及其下属企业之间存在竞争性同类业务的商业机会，本人及下属企业将立即通知路翔股份，将该商业机会让与路翔股份并自愿放弃与路翔股份的业务竞争。3、如因不履行或不适当履行上述承诺给路翔股份及其他股东造成损失的，本人将承担相应的赔偿责任。	2012年06月28日	长期有效	正在履行
	融捷投资、吕向阳、张长虹	1、在本次交易完成后，承诺人及其他控股企业将尽量避免与路翔股份之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，在股东大会以及董事会对关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务。2、保证严格遵守中国证监会、深圳证券交易所的规范性法律文件以及路翔股份《关联交易决策制度》等各项规定，依照合法程序，行使股东权利、履行股东义务，不利用关联方地位谋取不当利益，不损害路翔股份及其他股东的合法权益。3、如因不履行或不适当履行上述承诺给路翔股份及其他股东造成损失的，承诺人将承担赔偿责任，承诺人之间互负连带保证责任。	2012年06月28日	长期有效	正在履行
	柯荣卿	1、在本次交易完成后，本人及其他控股企业将尽量避免与路翔股份之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，在股东大会以及董事会对关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务。2、保证严格遵守中国证监会、深圳证券交易所的规范性法律文件以及路翔股份《关联交易决策制度》等各项规定，依照合法程序，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东的地位谋取不当利益，不损害路翔股份及其他股东的合法权益。如违反上述承诺给路翔股份及其子公司造成损失的，由本人承担赔偿责任。	2012年06月28日	长期有效	正在履行
	融捷投资、张长虹	融捷投资、张长虹承诺在下列所有期间内，融捷投资、张长虹本次以资产认购所取得的上市公司股份均不得上市交易和转让：1. 本次新增股份上市之日起36个月内；2. 本次新增股份上市之日至路翔股份、融捷投资和张长虹三方签订的《业绩补偿协议》履行完毕之日。由本次认购股份派生的股份，如红股、资本公积金转增之股份等也应遵守上述股份不得转让的约定。锁定期满后（以后到期为准），将严格按照中国	2012年06月28日	2013年2月8日至《业绩补偿协议》履行完毕之日	正在履行

		证券监督管理委员会和深圳证券交易所等的相关规定执行。			
	柯荣卿	柯荣卿承诺自本次新增股份上市之日起 36 个月内，不交易或转让路翔股份本次向承诺人发行的股份。由本次发行股份派生的股份，如红股、资本公积金转增之股份等也应遵守前述股份不得交易或转让的约定。	2013 年 02 月 26 日	自 2013 年 3 月 11 日起 36 个月内	正在履行
	北京合正普惠、珠海富乾、广州金骏	北京合正普惠、珠海富乾、广州金骏承诺自本次新增股份上市之日起 12 个月内，不交易或转让路翔股份本次向承诺人发行的股份。由本次发行股份派生的股份，如红股、资本公积金转增之股份等也应遵守前述股份不得交易或转让的约定。	2013 年 02 月 26 日	自 2013 年 3 月 11 日起 12 个月内	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	本公司发起人股东：柯荣卿、黄培荣、郑国华、杨真、王永	"本人及本人的直系亲属、主要社会关系（直系亲属是指配偶、父母、子女等；主要社会关系是指兄弟姐妹、岳父母、儿媳女婿、兄弟姐妹的配偶、配偶的兄弟姐妹等），或本人、本人的直系亲属、主要社会关系以直接或间接方式投资设立的全资、控股、参股子公司、合营或联营企业，或虽未有投资但享有控制权的企业目前不存在、将来亦不会从事与公司构成同业竞争关系的生产经营业务，不生产、开发任何对公司产品及拟开发的产品构成直接竞争的类同产品，也不会直接经营或间接经营、参与投资与公司业务、新产品、新技术构成或可能构成竞争的企业、业务、新产品、新技术，从而确保避免对公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。如本人违反上述保证与承诺而给公司造成损失的，本人将予以赔偿。"	2007 年 01 月 23 日	"自本人签章之日起生效，在公司发行股票并上市后仍然有效，直至本人将所持有的公司股份全部依法转让完毕且本人同公司无任何关联关系起满两年之日终止。"	正在履行
	发起人股东柯荣卿、郑国华	在本人作为公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不得超过当年可转让公司股份法定额度的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份，离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	2007 年 01 月 23 日	担任公司董监高期间至离任后满 18 个月	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	本公司现任董事、监事以及高级管理人员、以及离任未超过 18 个月的董事、监事、高级管理人员	任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份；在向证券交易所申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。	2007 年 01 月 23 日	担任公司董监高期间至离任后满 18 个月	正在履行
	路翔股份有限公司	公司章程规定，公司在未分配利润为正的情况下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。	2012 年 06 月 06 日	长期有效	正在履行
	路翔股份有限公司	根据公司章程规定的利润分配政策，结合公司未来三年（2012 年-2014 年）盈利能力和战略规划情况，在年度盈利并足额提取法定公积金、任意公积金以后，2012-2014 年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。	2012 年 06 月 06 日	2012 年-2014 年	正在履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	90

半年度财务报告的审计是否较 2013 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、关于财务数据是否审计的说明

公司2014年6月30日财务报表已经审计，但上年同期未经审计。

2、关于东莞德瑞合并数据的说明

因公司于2014年6月30日才完成对东莞德瑞的收购，故2014年半年度财务数据只合并了东莞德瑞的资产负债表数据，未合并其利润表、现金流量表和所有者权益变动表数据。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	43,737,539	30.78%				-3,494,496	-3,494,496	40,243,043	28.32%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	594,496	0.42%				-594,496	-594,496	0	0.00%
3、其他内资持股	43,143,043	30.36%				-2,900,000	-2,900,000	40,243,043	28.32%
其中：境内法人持股	15,458,895	10.88%				-2,200,000	-2,200,000	13,258,895	9.33%
境内自然人持股	27,684,148	19.48%				-700,000	-700,000	26,984,148	18.99%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	98,365,930	69.22%				3,494,496	3,494,496	101,860,426	71.68%
1、人民币普通股	98,365,930	69.22%				3,494,496	3,494,496	101,860,426	71.68%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	142,103,469	100.00%				0	0	142,103,469	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2014年1月2日，根据高管股份年度解锁的相关规定，公司原董事长兼总裁柯荣卿先生增加无限售条件流通股700,000股。

2、2014年3月11日，公司2013年重大资产重组之配套融资向广州金骏投资控股有限公司、北京合正普惠投资管理有限公司、珠海富乾投资有限公司发行的人民币普通股2,794,496股解除限售上市流通，其中国有法人股594,496股，境内法人股2,200,000股。（详见公司于2014年3月7日披露的《重大资产重组配套融资发行限售股份上市流通提示性公告》（公告编号：2014-010））

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,158		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
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
柯荣卿	境内自然人	16.91%	24,035,700	-4000000	21,026,775	3,008,925	质押	2,800,000
融捷投资控股集团有限公司	境内非国有法人	9.33%	13,258,895	0	13,258,895	0	未质押或冻结	0
黄培荣	境内自然人	8.14%	11,571,600	0	0	11,571,600	未质押或冻结	0
杨真	境内自然人	3.07%	4,365,509	-3528258	0	4,365,509	未质押或冻结	0
郑国华	境内自然人	2.89%	4,108,464	-1366430	4,106,170	2,294	未质押或冻结	0
中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.55%	2,200,335	2,200,335	0	2,200,335	未质押或冻结	0
张长虹	境内自然人	1.30%	1,850,078	0	1,850,078	0	未质押或冻结	0
中国工商银行—汇添富美丽 30 股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.21%	1,723,800	1,723,800	0	1,723,800	未质押或冻结	0
万玉仙	境内自然人	1.07%	1,524,120	1,524,120	0	1,524,120	未质押或冻结	0
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.90%	1,283,562	1,283,562	0	1,283,562	未质押或冻结	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	融捷投资控股集团有限公司与一致行动人张长虹因公司重大资产重组成为公司第二大股东,其所持有的股份自 2013 年 2 月 8 日上市之日起锁定 36 个月,且其业绩承诺履行完毕之日止。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中,第 1、3、4、5 名股东中不存在关联关系,也不存在一致行动人;第 7 名股东为第 2 名股东的股东,属于一致行动人;未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人。							
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					
黄培荣	11,571,600	人民币普通股	11,571,600					
杨真	4,365,509	人民币普通股	4,365,509					
柯荣卿	3,008,925	人民币普通股	3,008,925					
中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力股票型证券投资基金	2,200,335	人民币普通股	2,200,335					
中国工商银行—汇添富美丽 30 股票型证券投资基金	1,723,800	人民币普通股	1,723,800					
万玉仙	1,524,120	人民币普通股	1,524,120					
中国工商银行—汇添富均衡增长	1,283,562	人民币普通股	1,283,562					

股票型证券投资基金			
黄淑卿	761,530	人民币普通股	761,530
孙武彬	710,000	人民币普通股	710,000
姜国忠	658,000	人民币普通股	658,000
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 名无限售条件流通股股东之间，第 1、2、3 名股东中不存在关联关系，也不存在一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人。		
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）	无。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
吕向阳	董事长兼总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
柯荣卿	董事长兼总裁	离任	28,035,700	0	4,000,000	24,035,700	0	0	0
张加祥	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑国华	董事	离任	5,474,894	0	1,366,430	4,108,464	0	0	0
翁阳	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈新华	董事、董秘	现任	0	0	0	0	0	0	0
苏晋中	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
白华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
袁泉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗彬	监事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
潘文中	监事长	离任	0	0	0	0	0	0	0
卞耀安	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王钢	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈伟三	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘文碧	副总裁	现任	1,500	0	0	1,500	0	0	0
汤俊	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
王俊荣	副总裁	离任	0	0	0	0	0	0	0
李大滨	副总裁	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈伟三	副总裁	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈新华	副总裁	离任	0	0	0	0	0	0	0
冯 达	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
李振强	内审总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	33,512,094	0	5,366,430	28,145,664	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王俊荣	副总裁	任期满离任	2014 年 01 月 10 日	任期届满不再聘任
李大滨	副总裁	任期满离任	2014 年 03 月 24 日	任期届满不再聘任
陈新华	副总裁	任期满离任	2014 年 03 月 24 日	任期届满不再聘任

苏晋中	独立董事	任期满离任	2014 年 04 月 16 日	连续担任独立董事满六年辞职
袁泉	独立董事	被选举	2014 年 04 月 16 日	经 2013 年度股东大会决议通过补选为第五届董事会独立董事
陈伟三	副总裁	离任	2014 年 04 月 30 日	岗位调整原因辞职，现任公司职工监事
王钢	监事	离任	2014 年 04 月 30 日	岗位调整原因辞职，现已不在公司任职
汤俊	副总裁	聘任	2014 年 05 月 07 日	经第五届董事会第八次会议审议通过聘任为公司副总裁
柯荣卿	董事长兼总经理	离任	2014 年 07 月 04 日	个人原因辞职
郑国华	董事	离任	2014 年 07 月 04 日	个人原因辞职
潘文中	监事长	离任	2014 年 07 月 04 日	个人原因辞职
吕向阳	董事长	被选举	2014 年 07 月 04 日	经 2014 年第二次临时股东大会决议通过补选为第五届董事会董事，同经第五届董事会第十一次会议选举为公司第五届董事会董事长。
吕向阳	总裁	聘任	2014 年 07 月 04 日	经 2014 年第二次临时股东大会决议通过聘任为公司总裁
张加祥	董事	被选举	2014 年 07 月 04 日	经 2014 年第二次临时股东大会决议通过补选为第五届董事会董事
罗彬	监事长	被选举	2014 年 07 月 04 日	经 2014 年第二次临时股东大会决议通过补选为第五届监事会监事，同经第五届监事会第七次会议选举为公司第五届监事会监事长。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

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 08 月 04 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2014]G14019170030 号
注册会计师姓名	何华峰、安 霞

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

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：路翔股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	77,753,896.64	94,800,681.78
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	4,050,000.00	4,050,000.00
应收账款	96,378,300.70	264,860,377.71
预付款项	9,126,669.30	25,843,447.21
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	266,155,608.71	13,412,810.97
买入返售金融资产		
存货	138,520,405.43	245,545,133.99
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	38,226,877.19	

流动资产合计	630,211,757.97	648,512,451.66
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	139,023,915.36	200,494,383.12
在建工程	22,970,641.58	27,237,725.01
工程物资		
固定资产清理	319,318.52	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	210,444,967.29	210,613,007.05
开发支出		
商誉	144,212,758.57	7,535,513.50
长期待摊费用	29,988,884.05	33,768,575.02
递延所得税资产	17,350,339.77	4,472,822.59
其他非流动资产	23,713,006.11	16,355,821.87
非流动资产合计	588,023,831.25	500,477,848.16
资产总计	1,218,235,589.22	1,148,990,299.82
流动负债：		
短期借款	351,100,000.00	444,480,000.00
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	103,567,710.00	128,261,415.00
应付账款	87,174,916.49	37,272,703.86
预收款项	45,284,364.42	27,749,946.41
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,462,315.61	2,961,323.77
应交税费	2,245,409.80	4,344,749.62
应付利息	1,366,911.65	1,104,920.60
应付股利		
其他应付款	156,589,003.10	7,723,392.56
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	15,000,000.00	

其他流动负债	44,825.00	566,037.74
流动负债合计	765,835,456.07	654,464,489.56
非流动负债：		
长期借款	84,000,000.00	100,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	1,469,031.19	1,449,105.98
递延所得税负债	1,377,247.31	866,878.95
其他非流动负债	19,000,000.00	19,790,000.00
非流动负债合计	105,846,278.50	122,105,984.93
负债合计	871,681,734.57	776,570,474.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	142,103,469.00	142,103,469.00
资本公积	187,725,936.35	187,725,936.35
减：库存股		
专项储备	1,378,392.67	1,452,974.42
盈余公积	14,035,469.06	14,035,469.06
一般风险准备		
未分配利润	-24,057,000.15	18,912,301.30
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	321,186,266.93	364,230,150.13
少数股东权益	25,367,587.72	8,189,675.20
所有者权益（或股东权益）合计	346,553,854.65	372,419,825.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,218,235,589.22	1,148,990,299.82

法定代表人：吕向阳

主管会计工作负责人：冯达

会计机构负责人：冯达

2、母公司资产负债表

编制单位：路翔股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	43,833,134.17	74,579,073.98
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	68,139,167.93	262,903,754.65
预付款项	8,034,180.39	24,210,524.93
应收利息		
应收股利		
其他应收款	456,759,507.24	201,161,328.36
存货	81,945,446.44	186,427,057.36

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,066,259.14	
流动资产合计	659,777,695.31	749,281,739.28
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	643,491,260.37	520,016,438.30
投资性房地产		
固定资产	2,232,806.07	49,042,543.77
在建工程		
工程物资		
固定资产清理	243,248.21	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,849.73	4,750.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		4,440,106.47
递延所得税资产	14,171,858.34	3,497,482.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	660,142,022.72	577,001,321.59
资产总计	1,319,919,718.03	1,326,283,060.87
流动负债：		
短期借款	331,100,000.00	424,480,000.00
交易性金融负债		
应付票据	103,567,710.00	128,000,000.00
应付账款	58,385,001.06	57,483,927.76
预收款项	36,635,894.42	25,371,695.92
应付职工薪酬	371,211.53	437,431.81
应交税费	492,965.60	1,389,020.75
应付利息	1,323,578.32	1,061,587.27
应付股利		
其他应付款	153,264,853.38	8,781,114.70
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	
其他流动负债		566,037.74
流动负债合计	700,141,214.31	647,570,815.95
非流动负债：		
长期借款	84,000,000.00	100,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	84,000,000.00	100,000,000.00
负债合计	784,141,214.31	747,570,815.95
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	142,103,469.00	142,103,469.00
资本公积	383,616,843.09	383,616,843.09
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	14,035,469.06	14,035,469.06
一般风险准备		
未分配利润	-3,977,277.43	38,956,463.77
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	535,778,503.72	578,712,244.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,319,919,718.03	1,326,283,060.87

法定代表人：吕向阳

主管会计工作负责人：冯达

会计机构负责人：冯达

3、合并利润表

编制单位：路翔股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	349,559,959.42	350,842,881.95
其中：营业收入	349,559,959.42	350,842,881.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	412,622,631.34	356,331,314.67
其中：营业成本	345,303,523.05	304,020,322.95
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	51,598.63	1,149,095.08
销售费用	4,476,279.08	4,861,588.98
管理费用	42,481,673.21	23,681,892.11
财务费用	22,058,434.94	20,940,094.94
资产减值损失	-1,748,877.57	1,678,320.61
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）	5,169,521.93	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-57,893,149.99	-5,488,432.72
加：营业外收入	1,793,062.39	1,004,416.03
减：营业外支出	2,647,951.90	1,230,900.60
其中：非流动资产处置损失	2,468,957.14	1,207,150.60
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-58,748,039.50	-5,714,917.29
减：所得税费用	-15,552,090.22	1,490,506.98
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-43,195,949.28	-7,205,424.27
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	-42,969,301.45	-4,973,957.53
少数股东损益	-226,647.83	-2,231,466.74
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.30	-0.036
（二）稀释每股收益	-0.30	-0.036
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-43,195,949.28	-7,205,424.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	-42,969,301.45	-4,973,957.53
归属于少数股东的综合收益总额	-226,647.83	-2,231,466.74

法定代表人：吕向阳

主管会计工作负责人：冯达

会计机构负责人：冯达

4、母公司利润表

编制单位：路翔股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	342,470,683.87	292,216,031.49
减：营业成本	339,267,465.01	253,560,514.93
营业税金及附加		125,789.61
销售费用	3,655,711.83	3,575,751.20
管理费用	11,116,752.24	11,585,589.23
财务费用	21,311,121.34	16,876,233.04
资产减值损失	-1,128,838.95	1,508,784.88
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）	-22,222,434.19	

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-53,973,961.79	4,983,368.60
加：营业外收入	280,000.00	
减：营业外支出	2,568,023.75	150.00
其中：非流动资产处置损失	2,467,455.94	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-56,261,985.54	4,983,218.60
减：所得税费用	-13,328,244.34	1,032,822.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-42,933,741.20	3,950,395.80
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.30	0.028
（二）稀释每股收益	-0.30	0.028
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-42,933,741.20	3,950,395.80

法定代表人：吕向阳

主管会计工作负责人：冯达

会计机构负责人：冯达

5、合并现金流量表

编制单位：路翔股份有限公司

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	446,869,435.54	601,567,256.79
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	17,699,859.27	30,291,493.97
经营活动现金流入小计	464,569,294.81	631,858,750.76
购买商品、接受劳务支付的现金	473,055,428.14	581,127,989.13
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	17,657,568.73	20,191,539.01
支付的各项税费	6,660,459.46	14,370,287.65
支付其他与经营活动有关的现金	43,985,444.01	32,639,290.19
经营活动现金流出小计	541,358,900.34	648,329,105.98
经营活动产生的现金流量净额	-76,789,605.53	-16,470,355.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	337,110.00	407,655.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	113,389,073.95	
收到其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00
投资活动现金流入小计	113,726,183.95	10,407,655.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,138,113.22	40,453,213.50
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	33,360,119.67	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	34,498,232.89	40,453,213.50
投资活动产生的现金流量净额	79,227,951.06	-30,045,558.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		86,337,091.84
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	302,529,148.38	322,954,706.34
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	414,678,683.00	42,814,305.14
筹资活动现金流入小计	717,207,831.38	452,106,103.32
偿还债务支付的现金	396,909,148.38	279,976,585.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,977,530.53	16,274,138.01
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	267,556,283.14	168,395,682.17
筹资活动现金流出小计	682,442,962.05	464,646,405.18
筹资活动产生的现金流量净额	34,764,869.33	-12,540,301.86
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	37,203,214.86	-59,056,215.48
加：期初现金及现金等价物余额	76,350,681.78	117,085,905.94
六、期末现金及现金等价物余额	113,553,896.64	58,029,690.46

法定代表人：吕向阳

主管会计工作负责人：冯达

会计机构负责人：冯达

6、母公司现金流量表

编制单位：路翔股份有限公司

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	438,531,303.42	554,010,309.70
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,661,503.69	28,402,330.25
经营活动现金流入小计	455,192,807.11	582,412,639.95
购买商品、接受劳务支付的现金	465,242,298.77	605,415,010.30
支付给职工以及为职工支付的现金	6,621,766.08	6,801,918.46
支付的各项税费	1,991,622.25	3,161,056.25
支付其他与经营活动有关的现金	25,810,094.67	18,505,322.23
经营活动现金流出小计	499,665,781.77	633,883,307.24
经营活动产生的现金流量净额	-44,472,974.66	-51,470,667.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	184,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	950,000.00	113,512,222.29
投资活动现金流入小计	184,950,000.00	113,512,222.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,991.45	
投资支付的现金		84,086,388.37
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	86,190,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	32,179,770.00	108,679,000.00
投资活动现金流出小计	118,372,761.45	192,765,388.37
投资活动产生的现金流量净额	66,577,238.55	-79,253,166.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		86,337,091.84
取得借款收到的现金	302,529,148.38	302,954,706.34
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	343,678,683.00	34,784,216.24

筹资活动现金流入小计	646,207,831.38	424,076,014.42
偿还债务支付的现金	396,909,148.38	259,976,585.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,172,603.56	14,265,649.13
支付其他与筹资活动有关的现金	266,526,283.14	58,630,000.00
筹资活动现金流出小计	680,608,035.08	332,872,234.13
筹资活动产生的现金流量净额	-34,400,203.70	91,203,780.29
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	-12,295,939.81	-39,520,053.08
加：期初现金及现金等价物余额	56,129,073.98	82,432,018.82
六、期末现金及现金等价物余额	43,833,134.17	42,911,965.74

法定代表人：吕向阳

主管会计工作负责人：冯达

会计机构负责人：冯达

7、合并所有者权益变动表

编制单位：路翔股份有限公司

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	142,103,469.00	187,725,936.35		1,452,974.42	14,035,469.06		18,912,301.30		8,189,675.20	372,419,825.33
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	142,103,469.00	187,725,936.35		1,452,974.42	14,035,469.06		18,912,301.30		8,189,675.20	372,419,825.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-74,581.75			-42,969,301.45		17,177,912.52	-25,865,970.68
(一) 净利润							-42,969,301.45		-226,647.83	-43,195,949.28
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-42,969,301.45		-226,647.83	-43,195,949.28
(三) 所有者投入和减少资本									17,404,560.35	17,404,560.35
1. 所有者投入资本									17,404,560.35	17,404,560.35
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				-74,581.75					-74,581.75
1. 本期提取									
2. 本期使用				-74,581.75					-74,581.75
（七）其他									
四、本期期末余额	142,103,469.00	187,725,936.35		1,378,392.67	14,035,469.06		-24,057,000.15	25,367,587.72	346,553,854.65

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	121,400,000.00	58,367,460.06		1,215,079.92	14,035,469.06		72,889,070.21		77,617,215.85	345,524,295.10
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	121,400,000.00	58,367,460.06		1,215,079.92	14,035,469.06		72,889,070.21		77,617,215.85	345,524,295.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,703,469.00	130,479,506.18		324,789.67			-4,973,957.53		-69,244,053.55	77,289,753.77
（一）净利润							-4,973,957.53		-2,231,466.74	-7,205,424.27
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-4,973,957.53		-2,231,466.74	-7,205,424.27
（三）所有者投入和减少资本	20,703,469.00	130,479,506.18							-67,012,586.81	84,170,388.37
1. 所有者投入资本	20,703,469.00	130,395,506.18							-67,012,586.81	84,086,388.37
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		84,000.00								84,000.00

			0						
(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				324,789.67					324,789.67
1. 本期提取				324,789.67					324,789.67
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	142,103,469.00	188,846,966.24		1,539,869.59	14,035,469.06		67,915,112.68	8,373,162.30	422,814,048.87

法定代表人：吕向阳

主管会计工作负责人：冯达

会计机构负责人：冯达

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：路翔股份有限公司

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	142,103,469.00	383,616,843.09		14,035,469.06			38,956,463.77	578,712,244.92
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	142,103,469.00	383,616,843.09		14,035,469.06			38,956,463.77	578,712,244.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-42,933,741.20	-42,933,741.20
(一) 净利润							-42,933,741.20	-42,933,741.20
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-42,933,741.20	-42,933,741.20
(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	142,103,469.00	383,616,843.09		14,035,469.06			-3,977,277.43	535,778,503.72

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	121,400,000.00	55,091,853.05			14,035,469.06		61,804,928.90	252,332,251.01
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	121,400,000.00	55,091,853.05			14,035,469.06		61,804,928.90	252,332,251.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,703,469.00	328,478,323.37					3,950,395.80	353,132,188.17
（一）净利润							3,950,395.80	3,950,395.80
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							3,950,395.80	3,950,395.80
（三）所有者投入和减少资本	20,703,469.00	328,478,323.37						349,181,792.37
1. 所有者投入资本	20,703,469.00	328,394,323.37						349,097,792.37
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		84,000.00						84,000.00
（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	142,103,469.00	383,570,176.42			14,035,469.06		65,755,324.70	605,464,439.18

法定代表人：吕向阳

主管会计工作负责人：冯达

会计机构负责人：冯达

三、公司基本情况

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

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

2001年12月22日，公司更名为广州路翔股份有限公司。

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

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

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

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

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

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

公司2008年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，2009年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程中注册资本的议案》，2009年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程之注册地址的议案》和《关于修改公司章程之经营范围的议案》。公司已完成上述范围内的工商变更登记手续，广州市工商行政管理局核发了企业法人营业执照。变更事项如下：

- 1、公司名称变更为：路翔股份有限公司，公司英文名称变更为：LUXIANGCO., LTD.;
- 2、企业法人营业执照注册号变更为：440101000003103，执照编号为：01109001420;
- 3、公司住所变更为：广州市高新技术产业开发区科学城揽月路 80 号广州科技创新基地D 区第五层 501-503 单元;
- 4、公司注册资本变更为壹亿贰仟壹佰肆拾万元，实收资本变更为壹亿贰仟壹佰肆拾万元;

2013年1月28日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准路翔股份有限公司向融捷投资投资管理集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]59号），核准公司向广州融捷投资管理集团有限公司（现名：融捷投资控股集团有限公司；以下简称“融捷投资”）发行13,258,895股股份、向张长虹发行1,850,078股股份购买相关资产；核准公司非公开发行不超过5,594,496股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。广州市工商行政管理局于2013年3月14日核准公司注册资本和实收资本变更为142,103,469.00元。

2014年5月，公司营业范围变更为：沥青混合物制造;建筑用沥青制品制造;沥青及其制品销售;其他仓储业（不含原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品仓储）;机械技术推广服务;机械技术开发服务;机械技术咨询、交流服务;机械技术转让服务;建筑工程用机械制造;建筑工程机械与设备租赁;通用机械设备销售;材料科学研究、技术开发;新材料技术开发服务;新材料技术咨询、交流服务;新材料技术转让服务;燃料油销售（不含成品油）;石油制品批发（成品油、危险化学品除外）;化工产品批发（危险化学品除外）;货物进出口（专营专控商品除外）;技术进出口;商品批发贸易（许可审批类商品除外）;商品零售贸易（许可审批类商品除外）;其他非危险基础化学原料制造;能源技术研究、技术开发服务;企业自有资金投资;

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

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

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报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

公司采用公历年为会计年度,即自每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司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

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

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

无。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

无。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

无。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指本公司所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

(2) 外币财务报表的折算

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金額之和。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现实义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重

大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合计提坏账准备。

(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	按账龄划分组合
押金组合	其他方法	按押金划分组合
投标保证金组合	其他方法	按投标保证金划分组合
关联方组合	其他方法	按关联方划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
其中：半年以内（含半年）	0.00%	0.00%
半年至 1 年	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	80.00%	80.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

组合名称	方法说明
押金组合	不计提坏账准备
投标保证金组合	不计提坏账准备
关联方组合	不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

公司存货主要包括:原材料、辅助材料、产成品、包装物、低值易耗品。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价

(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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的投资成本，合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(2) 后续计量及损益确认

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末对长期股权投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。只有在该项投资处置、出售、对外投资、以非货币性资产交换方式换出、在债务重组中抵偿债务等时，才可予以转出。

14、投资性房地产

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

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	25	3.80%	5
机器设备	15-10	6.3%-9.5%	5
电子设备	5	19.00%	5
运输设备	5	19.00%	5

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(5) 其他说明

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款的实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款初始取得时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。借款费用应同时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已

经开始的条件下才允许资本化。除此之外，借款费用确认为当期费用。

(2) 借款费用资本化期间

(3) 暂停资本化期间

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

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

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
软件使用权	5 年	
商标权	5-10 年	
专利权	5-10 年	
土地使用权	土地使用年限	
采矿权	按产量法摊销	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

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

(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

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

a.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

21、长期待摊费用

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

有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分五年平均摊销。

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债：该义务是公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠地计量。

(1) 预计负债的确认标准

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

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

(2) 预计负债的计量方法

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

a: 以权益结算的股份支付授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在等待期内的期末，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。b: 以现金结算的股份支付授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

商品销售收入: 本公司商品销售收入有专业沥青销售及加工收入、锂精矿和锂盐产品销售业务收入、电池类设备制造收入，具体收入确认原则如下: 公司在确认专业沥青销售和加工业务的收入时，与购货方对售出商品的收发货数量和金额进行确认，以双方签订商品结算单为准，最终将商品的所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。则公司对售出商品收入的数量和金额能够可靠地计量，相关的已发生或将发生的成本也能够可靠地计量，相关的经济利益也能确认流入公司。公司在确认锂精矿和锂盐产品销售业务的收入时，与购货方对售出商品的收发货数量和金额进行确认，双方对锂精矿的干湿重（即水份含量）、品位、金属量进行过磅和样品抽取分析，以双方签订商品结算单和锂精矿分析对照表为准，最终将商品的所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。则公司对售出商品收入的数量和金额能够可靠地计量，相关的已发生或将发生的成本也能够可靠地计量，相关的经济利益也能确认流入公司。公司在确认电池类设备制造收入时，与购货方对售出商品的收发货数量和金额进行确认，安装、调试验收后公司开具发票确认收入。最终将商品的所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。则公司对售出商品收入的数量和金额能够可靠地计量，相关的已发生或将发生的成本也能够可靠地计量，相关的经济利益也能确认流入公司。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

a:利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

b:使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

(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

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

27、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

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

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

28、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

可抵扣暂时性差异递延所得税资产根据资产的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延

所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税

(2) 确认递延所得税负债的依据

应纳税暂时性差异递延所得税负债根据负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税负债。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

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

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否
无。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否
无。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入	17%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%

堤围防护费	营业收入总额、应交流转税	0.1%、1%、0.05%
-------	--------------	---------------

各分公司、分厂执行的所得税税率

上海路翔公路技术发展有限公司堤围防护费按应交流转税额的1%征收。

2、税收优惠及批文

公司子公司甘孜州融达锂业有限公司（以下简称“融达锂业”）根据四川省康定县国家税务局于2012年6月29日印发的康国税函【2012】10号《康定县国家税务局关于同意甘孜州融达锂业有限公司享受西部大开发优惠政策的批复》，自2011年1月1日至2020年12月31日可减按15%的税率征收企业所得税。

公司子公司东莞市德瑞精密有限公司（以下简称“东莞德瑞”）于2013年12月31日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税；根据“粤科函高字[2013]1721号”文件东莞德瑞享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2013年1月1日至2015年12月31日。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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
上海路翔公路技术发展有限公司	全资子公司	上海	制造业	12,500,000.00	改性沥青的生产及加工	12,500,000.00		100.00%	100.00%	是			
武汉路翔公路技术有限公司	全资子公司	武汉	制造业	12,500,000.00	改性沥青的生产及加工	12,500,000.00		100.00%	100.00%	是			
辽宁路	控股子公司	沈阳	制造业	10,000,000.00	改性沥青	4,600,000.00		46.00%	46.00%	是	5,874,800.00		

翔交通技术有限公司	公司			000.00	青的生产及加工	00.00						58.32		
呷基卡锂电材料有限公司	全资孙公司	泸定	制造业	10,000,000.00	冶炼、销售、研发锂系列产品	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是				
四川路翔锂业有限公司	全资子公司	四川	制造业	20,000,000.00	生产、销售锂盐系列产品	20,000,000.00		100.00%	100.00%	是				

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

截至2014年6月30日止，公司无通过同一控制下的企业合并取得的子公司。

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

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
湖南路桥路翔工程有限公司	控股子公司	长沙	制造业	3,000,000.00	改性沥青的生产及加工	2,113,468.00		51.00%	51.00%	是		2,088,169.05	
甘孜州融达锂业有限公司	全资子公司	康定	制造业	134,086,388.37	冶炼、销售、研发锂系列产品	422,777,792.37		100.00%	100.00%	是			
东莞市德瑞精密设备有限公司	控股子公司	东莞	制造业	5,000,000.00	研发、生产、销售：精密设备仪器	169,000,000.00		65.00%	65.00%	是		17,404,560.35	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2014年6月，公司以现金16,900.00万元收购东莞德瑞65%股权，购买日为2014年6月30日，将其纳入合并范围。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

本会计年度无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

2014年5月，公司将持有的广州路翔交通材料有限公司（以下简称“广州路翔”）100%股权分别转让给李涛、卢青云，其中，李涛受让70%股权，价款420万元，卢青云受让30%股权，价款180万元。广州路翔处置日为2014年5月31日，本期不再纳入合并范围。

2014年6月，公司将持有的西安路翔公路技术有限公司（以下简称“西安路翔”）、重庆路翔交通技术有限责任公司（以下简称“重庆路翔”）、北京路翔技术发展有限责任公司（以下简称“北京路翔”）股权全部转让给广州路翔，转让价款1,730.27万元。西安路翔、重庆路翔、北京路翔处置日为2014年6月30日，本期不再纳入合并范围。

2014年6月，公司以现金16,900.00万元收购东莞德瑞65%股权，购买日为2014年6月30日，将其纳入合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

2014年6月，公司以现金16,900.00万元收购东莞德瑞65%股权，购买日为2014年6月30日，将其纳入合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 4 家，原因为

2014年5月，公司将持有的广州路翔交通材料有限公司（以下简称“广州路翔”）100%股权分别转让给李涛、卢青云，其中，李涛受让70%股权，价款420万元，卢青云受让30%股权，价款180万元。广州路翔处置日为2014年5月31日，本期不再纳入合并范围。

2014年6月，公司将持有的西安路翔公路技术有限公司（以下简称“西安路翔”）、重庆路翔交通技术有限责任公司（以下简称“重庆路翔”）、北京路翔技术发展有限责任公司（以下简称“北京路翔”）股权全部转让给广州路翔，转让价款1,730.27万元。西安路翔、重庆路翔、北京路翔处置日为2014年6月30日，本期不再纳入合并范围。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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
东莞市德瑞精密设备有限公司	49,727,315.28	

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
广州路翔交通材料有限公司	3,591,317.52	-1,770,772.79
西安路翔公路技术有限公司	17,323,771.71	-589,558.53
重庆路翔交通技术有限责任公司	4,669,214.89	-446,260.45
北京路翔技术发展有限责任公司	-8,039,654.98	-2,313,593.14

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

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：	--	--	85,615.23	--	--	156,429.89
人民币	--	--	85,615.23	--	--	156,429.89
银行存款：	--	--	38,824,322.55	--	--	52,787,115.65
人民币	--	--	38,824,322.55	--	--	52,787,115.65
其他货币资金：	--	--	38,843,958.86	--	--	41,857,136.24
人民币	--	--	38,843,958.86	--	--	41,857,136.24
合计	--	--	77,753,896.64	--	--	94,800,681.78

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

--其他货币资金期末余额包括：银行承兑汇票保证金34,326,333.86元、保函保证金4,517,625.00元

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,050,000.00	4,050,000.00
合计	4,050,000.00	4,050,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

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
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--

其中:	--	--	--	--	--	--
-----	----	----	----	----	----	----

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	88,608,006.01	89.32%	2,826,490.88	3.19%	281,622,188.36	100.00%	16,761,810.65	5.95%
采用其他方法计提坏账准备的应收账款	10,596,785.57	10.68%						
组合小计	99,204,791.58	100.00%	2,826,490.88	2.85%	281,622,188.36	100.00%	16,761,810.65	5.95%
合计	99,204,791.58	--	2,826,490.88	--	281,622,188.36	--	16,761,810.65	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，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:	--	--	--	--	--	--	
半年以内（含半年）	29,151,723.79	29.39%		152,783,286.57	54.25%		

半年至 1 年	48,174,270.42	48.56%	481,742.70	54,578,286.13	19.37%	545,782.86
1 年以内小计	77,325,994.21	77.95%	481,742.70	207,361,572.70	73.62%	545,782.86
1 至 2 年	5,199,277.15	5.24%	519,927.72	46,743,307.06	16.60%	4,674,330.71
2 至 3 年	6,082,734.65	6.13%	1,824,820.46	21,109,441.49	7.50%	6,332,832.46
3 年以上				6,407,867.11	2.28%	5,208,864.62
3 至 4 年				5,658,023.33	2.01%	4,526,418.67
4 至 5 年				336,989.11	0.12%	269,591.28
5 年以上				412,854.67	0.15%	412,854.67
合计	88,608,006.01	--	2,826,490.88	281,622,188.36	--	16,761,810.65

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	10,596,785.57	
合计	10,596,785.57	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

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

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

(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

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	客户	22,172,612.90	半年至 1 年	22.35%
第二名	客户	11,577,272.49	半年至 1 年、1-2 年	11.67%
第三名	关联方	10,596,785.57	1 年以内	10.68%
第四名	客户	9,028,196.16	半年至 1 年	9.10%
第五名	客户	8,542,901.06	半年至 1 年、1-2 年	8.61%
合计	--	61,917,768.18	--	62.41%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
广州路翔交通材料有限公司	原子公司	10,596,785.57	10.68%
合计	--	10,596,785.57	10.68%

(7) 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

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	28,693,705.22	10.78%	139,613.67	0.49%	1,897,706.85	13.80%	342,146.28	18.03%
采用其他方法计提坏账准备的其他应收款	237,601,517.16	89.22%			11,857,250.40	86.20%		
组合小计	266,295,222.38	100.00%	139,613.67	0.05%	13,754,957.25	100.00%	342,146.28	2.49%
合计	266,295,222.38	--	139,613.67	--	13,754,957.25	--	342,146.28	--

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：						
半年以内（含半年）	28,262,950.28	10.62%		723,518.49	5.26%	
半年至 1 年	141,684.25	0.06%	1,416.85	368,950.93	2.68%	3,689.51
1 年以内小计	28,404,634.53	10.68%	1,416.85	1,092,469.42	7.94%	3,689.51
1 至 2 年	118,183.10	0.04%	11,818.31	177,337.31	1.29%	17,733.73
2 至 3 年	29,106.63	0.01%	8,731.99	401,312.35	2.92%	120,393.70
3 年以上	120,672.20	0.04%	96,537.76	226,587.77	1.65%	200,329.34
3 至 4 年	1,200.85	0.00%	960.68	124,691.35	0.91%	99,753.08
4 至 5 年	119,471.35	0.04%	95,577.08	6,600.80	0.05%	5,280.64
5 年以上	21,108.76	0.01%	21,108.76	95,295.62	0.70%	95,295.62
合计	28,693,705.22	--	139,613.67	1,897,706.85	--	342,146.28

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
押金组合	1,052,622.94	
保证金组合	2,000,000.00	
关联方组合	234,548,894.22	
合计	237,601,517.16	

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

(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

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

(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

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	关联方	234,548,894.22	半年以内	88.08%
第二名	客户	13,900,000.00	半年以内	5.22%
第三名	客户	11,000,000.00	半年以内	4.13%
第四名	客户	1,734,000.00	半年以内	0.65%
第五名	客户	1,000,000.00	半年以内	0.38%
合计	--	262,182,894.22	--	98.46%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
广州路翔交通材料有限公司	原子公司	234,548,894.22	88.08%
合计	--	234,548,894.22	88.08%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

8、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,887,842.90	97.39%	22,606,889.61	50.08%
1 至 2 年	228,426.40	2.50%	1,211,551.72	3.47%
2 至 3 年	10,400.00	0.11%	1,875,669.09	21.70%
3 年以上			149,336.79	24.75%
合计	9,126,669.30	--	25,843,447.21	--

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
第一名	供应商	4,367,800.76	1 年以内	尚未到结算期
第二名	供应商	2,156,813.58	1 年以内	尚未到结算期
第三名	供应商	786,453.77	1 年以内	尚未到结算期
第四名	供应商	500,000.00	1 年以内	尚未到结算期
第五名	供应商	186,525.00	1 年以内	尚未到结算期
合计	--	7,997,593.11	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明**9、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	63,690,457.19		63,690,457.19	184,244,523.27		184,244,523.27
在产品	3,568,345.51		3,568,345.51	4,586,932.75		4,586,932.75
库存商品	29,936,643.48		29,936,643.48	23,020,079.47		23,020,079.47
周转材料	59,651.85		59,651.85	250,210.99		250,210.99
发出商品	40,505,525.15		40,505,525.15	32,266,428.57		32,266,428.57
委托加工物资	759,782.25		759,782.25	1,176,958.94		1,176,958.94
合计	138,520,405.43		138,520,405.43	245,545,133.99		245,545,133.99

(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	

(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
存货的说明			

存货的说明

--存货中不含借款费用资本化金额。

--公司在期末对存货逐项进行检查时，未发现存货的可收回金额低于其账面价值的现象。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
短期理财产品	35,800,000.00	
预交的税费	1,633,232.64	
留抵进项税	793,644.55	
合计	38,226,877.19	

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

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

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权	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
---------	---------	--------------	--------	--------	---------	----------	-------

		比例					
一、合营企业							
二、联营企业							

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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

(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
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

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

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

----2014年6月，公司处置北京路翔100%股权，对应的长期股权投资及其对应的减值准备一并转出。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	298,321,930.22	2,474,593.58		120,503,937.36	180,292,586.44
其中：房屋及建筑物	109,692,331.69	246,670.29		42,707.80	109,896,294.18
机器设备	151,914,224.63	1,005,613.10		104,934,928.34	47,984,909.39
运输工具	20,134,444.01			6,975,396.48	13,159,047.53
其他设备	16,580,929.89	1,222,310.19		8,550,904.74	9,252,335.34
--	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：	97,354,344.45	1,164,980.02	8,864,219.75	66,213,036.34	41,170,507.88
其中：房屋及建筑物	13,451,035.59		1,916,473.30	37,191.55	15,330,317.34
机器设备	62,075,768.16	327,027.94	5,187,924.03	53,706,168.69	13,884,551.44
运输工具	11,916,848.30		1,112,502.16	4,728,690.23	8,300,660.23
其他设备	9,910,692.40	837,952.08	647,320.26	7,740,985.87	3,654,978.87
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	200,967,585.77	--			139,122,078.56
其中：房屋及建筑物	96,241,296.10	--			94,565,976.84
机器设备	89,838,456.47	--			34,100,357.95
运输工具	8,217,595.71	--			4,858,387.30
其他设备	6,670,237.49	--			5,597,356.47
四、减值准备合计	473,202.65	--			98,163.20
机器设备	375,039.45	--			
运输工具	12,256.43	--			12,256.43
其他设备	85,906.77	--			85,906.77
五、固定资产账面价值合计	200,494,383.12	--			139,023,915.36
其中：房屋及建筑物	96,241,296.10	--			94,565,976.84
机器设备	89,463,417.02	--			34,100,357.95
运输工具	8,205,339.28	--			4,846,130.87
其他设备	6,584,330.72	--			5,511,449.70

本期折旧额 8,864,219.75 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 246,670.29 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
----	------	------	------

(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
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

--公司在期末对固定资产逐项进行检查时，发现部分设备的可收回金额继续低于其账面价值，其差额为98,163.20元，作为固定资产减值准备。

--未办妥产权证书的固定资产情况：公司子公司融达锂业矿山采选用车间厂房房屋产权证书尚未办妥。

18、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
融达锂业在建工程	22,954,197.30		22,954,197.30	21,639,238.07		21,639,238.07
呷基卡在建工程				5,252,634.79		5,252,634.79
广州路翔在建工程				345,852.15		345,852.15
东莞德瑞设备工程	16,444.28		16,444.28			
合计	22,970,641.58		22,970,641.58	27,237,725.01		27,237,725.01

(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
呷基卡在建工程		5,252,634.79			5,252,634.79						自筹	
融达铝业在建工程		21,639,238.07	1,699,428.09	246,670.29	137,798.57						自筹	22,954,197.30
广州路翔在建工程		345,852.15			345,852.15						自筹	
东莞德瑞设备工程			16,444.28								自筹	16,444.28
合计		27,237,725.01	1,715,872.37	246,670.29	5,736,285.51	--	--			--	--	22,970,641.58

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
资产处置		319,318.52	已决定处置但尚未完成手续
合计		319,318.52	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	230,157,082.08	779,466.67	1,110,418.23	229,826,130.52
①商标使用权	150,100.00		119,300.00	30,800.00
②PE 复合改性沥青成套技术和高速剪切机混炼技术	213,295.00		213,295.00	
③软件使用权	544,329.61	779,466.67	116,660.00	1,207,136.28
④彩色沥青技术	661,162.23		661,162.23	
⑤沥青共聚烯烃复合材料及其制造方法	1.00		1.00	
⑥采矿权	217,962,700.00			217,962,700.00
⑦土地使用权	10,625,494.24			10,625,494.24
二、累计摊销合计	19,544,075.03	929,173.31	1,092,085.11	19,381,163.23
①商标使用权	124,690.06	16,540.02	134,300.00	6,930.08
②PE 复合改性沥青成套技	213,295.00		213,295.00	

术和高速剪切机混炼技术				
③软件使用权	363,028.14	784,188.77	83,327.88	1,063,889.03
④彩色沥青技术	661,162.23		661,162.23	
⑤沥青共聚烯烃复合材料及其制造方法				
⑥采矿权	17,576,318.99			17,576,318.99
⑦土地使用权	605,580.61	128,444.52		734,025.13
三、无形资产账面净值合计	210,613,007.05	-149,706.64	18,333.12	210,444,967.29
①商标使用权	25,409.94			23,869.92
②PE 复合改性沥青成套技术和高速剪切机混炼技术				
③软件使用权	181,301.47			143,247.25
④彩色沥青技术				
⑤沥青共聚烯烃复合材料及其制造方法	1.00			
⑥采矿权	200,386,381.01			200,386,381.01
⑦土地使用权	10,019,913.63			9,891,469.11
①商标使用权				
②PE 复合改性沥青成套技术和高速剪切机混炼技术				
③软件使用权				
④彩色沥青技术				
⑤沥青共聚烯烃复合材料及其制造方法				
⑥采矿权				
⑦土地使用权				
无形资产账面价值合计	210,613,007.05	-149,706.64	18,333.12	210,444,967.29
①商标使用权	25,409.94			23,869.92
②PE 复合改性沥青成套技术和高速剪切机混炼技术				
③软件使用权	181,301.47			143,247.25
④彩色沥青技术				
⑤沥青共聚烯烃复合材料及其制造方法	1.00			
⑥采矿权	200,386,381.01			200,386,381.01
⑦土地使用权	10,019,913.63			9,891,469.11

本期摊销额 245,433.04 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
湖南路桥路翔工程有限公司	431,550.55			431,550.55	
甘孜州融达锂业有限公司	7,103,962.95			7,103,962.95	
北京路翔技术发展有限责任公司	5,912,205.92		5,912,205.92		
东莞德瑞精密设备有限公司		136,677,245.07		136,677,245.07	
合计	13,447,719.42	136,677,245.07	5,912,205.92	144,212,758.57	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

--2006年12月，公司受让湖南路桥路翔工程有限公司的51%股权，形成股权投资借方差额431,550.55元。该合并是非同一控制下的合并。根据《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》的规定，公司将此投资借方差额，在合并资产负债表中作为商誉列示。

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

--2014年6月，公司受让东莞德瑞65%股权，形成非同一控制下的控股合并，确认商誉136,677,245.07元。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
基地建设费（公司）	3,869,569.00		214,618.66	3,654,950.34		
办公室装修费（公司）	320,200.66		70,566.90	249,633.76		
研发中心装修费（公司）	33,680.19		19,969.30	13,710.89		
路面技术室装修费（公司）	216,656.63		18,219.44	198,437.19		
矿山草场补偿费（融达锂业）	5,536,167.57		136,135.26		5,400,032.31	
矿山设计评估费（融达锂业）	3,045,974.00		74,901.00		2,971,073.00	
矿山剥离费（融达锂业）	17,714,629.65				17,714,629.65	
预计环境保护支出（融达锂业）	1,137,269.09		27,965.64		1,109,303.45	
土地补偿费（融达锂业）	360,000.00		60,000.00		300,000.00	
房屋装修（融达锂业）		137,798.57	13,779.86		124,018.71	
基地建设费（湖南公司）	398,490.63		99,622.61		298,868.02	
水土保持费（融	1,135,937.60		19,987.16		1,115,950.44	

达锂业)						
厂房装修(东莞德瑞)		955,008.47			955,008.47	
合计	33,768,575.02	1,092,807.04	755,765.83	4,116,732.18	29,988,884.05	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	681,359.74	4,329,758.82
可抵扣亏损	16,668,980.03	143,063.77
小计	17,350,339.77	4,472,822.59
递延所得税负债：		
融达锂业资产摊销差异	1,377,247.31	866,878.95
小计	1,377,247.31	866,878.95

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	1,196,932.91	8,188,021.04
合计	1,196,932.91	8,188,021.04

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
2015 年		658,707.41	
2016 年	1,103,456.69	7,043,947.11	
2017 年	1,921,073.73	6,710,355.14	
2018 年	80,225.36	15,486,521.89	
2019 年	1,682,975.87		
合计	4,787,731.65	29,899,531.55	--

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		
融达锂业资产摊销差异	9,181,648.73	
小计	9,181,648.73	
可抵扣差异项目		
坏账准备	2,952,581.13	
固定资产减值准备	98,163.20	

可抵扣亏损	74,826,565.21	
小计	77,877,309.54	

(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	17,350,339.77		4,472,822.59	
递延所得税负债	1,377,247.31		866,878.95	

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

--截止到2014年6月30日，公司部分子公司累计可抵扣亏损合计4,787,731.65元，由于其未来年度能否取得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此本期不确认递延所得税资产。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	36,406,389.38		1,748,877.57	31,691,407.26	2,966,104.55
五、长期股权投资减值准备	300,000.00			300,000.00	
七、固定资产减值准备	473,202.65			375,039.45	98,163.20
十三、商誉减值准备	5,912,205.92			5,912,205.92	
合计	43,091,797.95		1,748,877.57	38,278,652.63	3,064,267.75

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付的工程款	14,713,006.11	16,355,821.87
预付土地款	9,000,000.00	
合计	23,713,006.11	16,355,821.87

其他非流动资产的说明

--期末其他非流动资产主要是子公司融达锂业为扩产而预付的工程款以及本期新增子公司东莞德瑞预付的土地款。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	162,000,000.00	345,000,000.00
委托贷款	11,000,000.00	
保证+质押	178,100,000.00	99,480,000.00
合计	351,100,000.00	444,480,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额 35,100,000.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

--资产负债表日后已偿还金额3510万元，其中：广发银行荔湾广场支行1500万元，浦发银行广州盘福支行910万元，平安银行广州江南支行1100万元。

--2014年6月30日余额明细列示如下：

贷款人	金额	借款期限	年利率	借款条件
交通银行广州海珠支行	30,000,000.00	2013年10月12日至2014年9月19日	基准利率上浮10%	详见附注六、3、(1)
交通银行广州海珠支行	20,000,000.00	2013年10月14日至2014年9月19日	基准利率上浮10%	详见附注六、3、(1)
平安银行江南支行	30,000,000.00	2014年4月8日至2015年4月7日	7.68%	详见附注六、3、(1)及附注五、18
平安银行江南支行	20,000,000.00	2014年5月7日至2015年4月7日	7.80%	详见附注六、3、(1)及附注五、18
平安银行江南支行	10,000,000.00	2014年6月16日至2015年6月15日	8.10%	详见附注六、3、(1)
平安银行江南支行	11,000,000.00	2014年5月5日至2015年5月4日	基准利率6%	委托贷款
平安银行江南支行	13,900,000.00	2014年6月23日至2015年6月22日	8.10%	详见附注六、3、(1)及附注五、18
平安银行江南支行	16,100,000.00	2013年6月18日至2015年6月17日	8.40%	详见附注六、3、(1)及附注五、18
中国银行东山支行	20,000,000.00	2014年4月8日至2015年3月31日	基准利率上浮15%	详见附注六、3、(1)
中国银行东山支行	30,000,000.00	2014年3月31日至2015年3月31日	基准利率上浮15%	详见附注六、3、(1)
广发银行荔湾广场支行	10,000,000.00	2013年11月19日至2014年11月18日	基准利率上浮15%	详见附注六、3、(1)
广发银行荔湾广场支行	20,000,000.00	2013年11月12日至2014年11月11日	基准利率上浮15%	详见附注六、3、(1)
广发银行荔湾广场支行	20,000,000.00	2014年1月7日至2015年1月6日	基准利率上浮15%	详见附注六、3、(1)
广发银行荔湾广场支行	8,000,000.00	2014年1月16日至2015年1月15日	基准利率上浮15%	详见附注六、3、(1)
广发银行荔湾广场支行	15,000,000.00	2013年7月12日至2014年7月11日	基准利率上浮5%	详见附注六、3、(1)及附注五、18
广发银行荔湾广场支行	16,000,000.00	2013年9月9日至2014年9月8日	基准利率上浮15%	详见附注六、3、(1)
上海浦东发展银行广州盘福支行	16,000,000.00	2013年8月28日至2014年8月27日	基准利率上浮10%	详见附注六、3、(1)
上海浦东发展银行广州盘福支行	16,000,000.00	2013年9月3日至2014年9月2日	基准利率上浮10%	详见附注六、3、(1)
上海浦东发展银行广州盘福支行	9,100,000.00	2014年1月16日至2014年7月6日	6.72%	详见附注六、3、(1)
平安银行成都分行	20,000,000.00	2013年11月28日至2014年11月28日	7.80%	
合计	351,100,000.00			

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	103,567,710.00	128,261,415.00
合计	103,567,710.00	128,261,415.00

下一会计期间将到期的金额 103,567,710.00 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以下的应付账款	84,818,071.02	28,793,757.83
1年以上的应付账款	2,356,845.47	8,478,946.03
合计	87,174,916.49	37,272,703.86

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

--应付账款余额前五名情况

债权人排名	与本公司关系	金额	年限	占应付账款总额的比例（%）
第一名	供应商	25,904,152.76	1年以内	29.72
第二名	供应商	4,271,643.36	1年以内	4.9
第三名	供应商	3,415,000.00	1年以内	3.92
第四名	供应商	2,980,000.00	1年以内	3.42
第五名	供应商	2,418,000.00	1年以内	2.77
合计		38,988,796.12		44.73

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以下的预收款项	44,996,894.42	25,369,611.92
1年以上的预收款项	287,470.00	2,380,334.49
合计	45,284,364.42	27,749,946.41

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	230,154.57	12,564,797.91	9,475,900.50	3,319,051.98
二、职工福利费		281,114.59	281,114.59	
三、社会保险费	15.55	1,875,971.86	1,875,987.41	
其中：1、医疗保险费		545,043.52	545,043.52	
2、基本养老保险费	15.55	1,070,537.25	1,070,552.80	15.55
3、失业保险费		87,696.93	87,696.93	
4、工伤保险费		127,896.82	127,896.82	
5、生育保险费		44,797.34	44,797.34	
6、其他				
四、住房公积金	24.00	303,723.64	288,072.64	15,675.00
五、辞退福利	2,500,636.87	3,379,255.27	5,879,892.14	
六、其他	230,492.78	150,784.96	253,689.11	127,588.63
七、工会经费和职工教育经费	230,492.78	150,784.96	253,689.11	127,588.63
八、非货币性福利				
合计	2,961,323.77	18,555,648.23	18,054,656.39	3,462,315.61

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 253,689.11 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 5,879,892.14 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数

增值税	324,233.58	3,430,406.70
营业税	231,364.64	215,275.78
企业所得税	356,851.70	-795,778.96
个人所得税	213,589.03	168,043.87
城市维护建设税	26,313.23	229,458.64
印花税	280,075.22	25,743.18
教育费附加	10,148.25	143,707.13
堤围防护费	175,552.94	423,376.48
资源税		-259,139.80
其他税费	627,281.21	763,656.60
合计	2,245,409.80	4,344,749.62

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

--公司执行的各项税率及税收优惠政策详见附注第三项。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	181,500.00	903,253.93
短期借款应付利息	692,244.99	201,666.67
非金融机构借款利息	493,166.66	
合计	1,366,911.65	1,104,920.60

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以下的其他应付款	153,414,893.81	2,652,341.66
1年以上的其他应付款	3,174,109.29	5,071,050.90
合计	156,589,003.10	7,723,392.56

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

融捷投资控股集团有限公司	64,000,000.00	
合计	64,000,000.00	

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

--账龄超过一年的其他应付款主要为子公司湖南路翔应付湖南高速广和投资有限公司款项。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

--其他应付款余额前五名单位情况

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	1,449,105.98	19,925.21		1,469,031.19
合计	1,449,105.98	19,925.21		1,469,031.19

预计负债说明

--预计负债期末余额为公司子公司融达锂业计提的土地复垦费等环境保护支出。

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

(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
信用借款	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

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

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

--一年内到期的其他非流动负债全部为长期借款，具体借款条件见五、29。

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 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
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付费用	44,825.00	566,037.74
合计	44,825.00	566,037.74

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	84,000,000.00	100,000,000.00
合计	84,000,000.00	100,000,000.00

长期借款分类的说明

公司长期借款系向中国银行广州东山支行借款，借款起始日为2013年9月18日，借款终止日为2016年9月18日，借款利率为6.6%。

(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

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

43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	----	------	------	------

(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

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

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
示范工程财政拨款（融达锂业）	19,000,000.00	19,000,000.00
项目研发及产业化研究补助（湖南路翔）		790,000.00
合计	19,000,000.00	19,790,000.00

其他非流动负债说明

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
示范工程财政拨款（融达锂业）	19,000,000.00				19,000,000.00	与资产相关
项目研发及产业化研究补助（湖南路翔）	790,000.00		790,000.00			与资产相关
合计	19,790,000.00		790,000.00		19,000,000.00	--

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	142,103,469.00						142,103,469.00

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

--2013年3月，广州金骏投资控股有限公司、北京合正普惠投资管理有限公司、珠海富乾投资有限公司分别认购公司594,496、1,300,000、900,000股股份，锁定期为12个月，本期转为非限售股份。

--2014年1月2日，根据高管股份年度解锁的相关规定，公司原董事长兼总裁柯荣卿先生增加无限售条件流通股700,000股。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.6.30
安全生产费	1,452,974.42		74,581.75	1,378,392.67
合计	1,452,974.42		74,581.75	1,378,392.67

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

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	183,068,988.08			183,068,988.08
其他资本公积	4,656,948.27			4,656,948.27
合计	187,725,936.35			187,725,936.35

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,035,469.06			14,035,469.06
合计	14,035,469.06			14,035,469.06

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

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
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	18,912,301.30	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-42,969,301.45	--
期末未分配利润	-24,057,000.15	--

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

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	349,559,959.42	347,709,430.33
其他业务收入		3,133,451.62
营业成本	345,303,523.05	304,020,322.95

(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
专业沥青行业	151,588,545.08	148,155,593.45	318,576,292.51	281,173,519.04
锂矿采选行业	4,360,641.03	3,667,311.97	29,133,137.82	20,905,629.26
燃料油销售行业	193,610,773.31	193,480,617.63		
合计	349,559,959.42	345,303,523.05	347,709,430.33	302,079,148.30

(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

通用型改性沥青加工及销售	28,980,162.06	29,249,782.34	63,977,895.16	40,642,367.35
重交沥青代理及销售	122,327,121.48	118,628,343.24	254,422,995.64	240,291,904.54
特种沥青（新产品）	281,261.54	277,467.87	175,401.71	239,247.15
锂精矿销售			13,017,362.64	9,260,261.16
锂盐产品销售	4,360,641.03	3,667,311.97	16,115,775.18	11,645,368.10
燃料油销售	193,610,773.31	193,480,617.63		
合计	349,559,959.42	345,303,523.05	347,709,430.33	302,079,148.30

（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
华南区	134,572,636.44	132,268,278.67	140,773,443.32	132,666,457.49
西南区	195,014,149.38	194,531,548.16	36,512,031.26	26,461,073.40
华东区	5,712,028.17	5,190,998.01	123,177,250.31	98,416,154.20
华中区	944,444.44	796,252.90	9,074,484.09	9,794,998.43
东北区	11,433,268.06	10,858,568.84	11,016,717.07	11,263,824.73
华北区	1,883,432.93	1,657,876.47	24,974,359.00	23,188,853.60
西北区			2,181,145.28	1,793,076.59
合计	349,559,959.42	345,303,523.05	347,709,430.33	303,584,438.44

（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
第一名	193,610,773.31	55.39%
第二名	49,769,230.81	14.24%
第三名	36,574,577.34	10.46%
第四名	12,692,307.73	3.63%
第五名	11,047,253.70	3.16%
合计	303,694,142.89	86.88%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		114,926.51	应税收入的 5%
城市维护建设税	6,354.71	298,219.26	流转税的 7%、5%、1%
教育费附加	17,061.93	261,986.85	流转税的 3%
资源税		324,644.58	
地方教育费附加	11,345.59	61,706.20	流转税的 2%
其他	16,836.40	87,611.68	
合计	51,598.63	1,149,095.08	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运储费	2,994,002.94	3,503,607.88
职工工资	375,585.29	557,074.43
工程招投标咨询费		152,592.00
业务招待费	2,127.00	33,381.40
差旅费	63,766.90	117,413.80
办公费	25,967.83	22,320.70
车辆使用费	81,484.31	39,130.56
其他	933,344.81	436,068.21
合计	4,476,279.08	4,861,588.98

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	8,429,559.50	7,657,150.37
研究开发费	942,572.40	1,644,388.16
业务招待费	654,292.55	1,009,831.12
车辆使用费	557,071.97	911,417.87
差旅费	566,665.71	898,439.17
折旧费	2,381,599.06	2,411,460.03
堤围防护费	171,235.34	292,785.24
房屋租赁费	1,477,503.98	1,043,235.85
劳动保险费	596,855.84	1,126,003.42
办公费	270,330.90	561,740.58
停工费用	12,049,496.72	
其他	14,384,489.24	6,125,440.30
合计	42,481,673.21	23,681,892.11

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,783,895.44	20,999,380.76
减：利息收入	572,533.53	-400,584.65
加：汇兑损失	226,283.14	
减：汇兑收益		-281,067.27
手续费及其他	620,789.89	622,366.10
合计	22,058,434.94	20,940,094.94

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

61、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
处置长期股权投资产生的投资收益	5,169,521.93	
合计	5,169,521.93	

(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
-------	-------	-------	--------------

(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
-------	-------	-------	--------------

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

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,748,877.57	1,678,320.61
合计	-1,748,877.57	1,678,320.61

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	723,062.39	30,690.28	723,062.39
其中：固定资产处置利得	723,062.39	30,690.28	723,062.39
政府补助	1,070,000.00	900,000.00	1,070,000.00
其他利得		73,725.75	
合计	1,793,062.39	1,004,416.03	

营业外收入说明

(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
民营企业奖励资金	280,000.00		与收益相关	
项目研发及产业化研究补助（湖南路翔）	790,000.00		与资产相关	
环境保护专项资金		900,000.00	与收益相关	
合计	1,070,000.00	900,000.00	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,468,957.14	1,207,150.60	2,468,957.14
其中：固定资产处置损失	2,468,957.14		2,468,957.14
对外捐赠	100,000.00	2,000.00	100,000.00
罚款支出	14,616.80	1,750.00	14,616.80
税收滞纳金	32,172.91		32,172.91
其他	31,315.05	20,000.00	31,315.05
合计	2,647,951.90	1,230,900.60	2,647,061.90

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,416.86	1,340,078.62
递延所得税调整	-15,553,507.08	150,428.36
合计	-15,552,090.22	1,490,506.98

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2014年1-6月	2013年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	-42,969,301.45	-53,976,768.91
非经常性损益	2	3,212,249.55	247,767.92
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	-46,181,551.00	-54,224,536.83
期初股份总数	4	142,103,469.00	121,400,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6		15,108,973.00 5,594,496.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7		10 9
报告期因回购等减少股份数	8		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times \frac{7}{11}-8 \times \frac{9}{11}-10$	142,103,469.00	138,186,683.00
基本每股收益	13=1/12	-0.3	-0.39
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	-0.32	-0.39

--稀释每股收益的计算如下:

本公司2014年1-6月可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股增加股份数为0, 则稀释每股收益的计算结果与基本每股收益一致。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收回保证金	11,902,720.93
收到的往来款及其他	4,944,604.81
收到政府补助	280,000.00
收到存款利息	572,533.53
合计	17,699,859.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付销售费用、财务费用及管理费用	9,638,644.03
支付投标保证金	3,300,000.00
支付的往来款及其他	31,046,799.98
合计	43,985,444.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金及质押存款	18,450,000.00

票据贴现	92,728,683.00
收到非金融机构借款	303,500,000.00
合计	414,678,683.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
归还的非金融机构借款	169,530,000.00
支付票据及其他	98,026,283.14
合计	267,556,283.14

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-43,195,949.28	-7,205,424.27
加：资产减值准备	-1,748,877.57	1,678,320.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,864,219.75	8,972,632.55
无形资产摊销	245,433.04	2,461,694.26
长期待摊费用摊销	755,765.83	2,192,868.94
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）	1,745,894.75	1,227,150.60
财务费用（收益以“-”号填列）	21,783,895.44	20,999,380.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,169,521.93	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,063,875.44	-119,800.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	510,368.36	276,349.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-61,670,497.57	-15,867,485.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,507,864.53	-68,927,809.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,645,674.56	37,841,767.70
经营活动产生的现金流量净额	-76,789,605.53	-16,470,355.22
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	77,753,896.64	58,029,690.46
减：现金的期初余额	76,350,681.78	117,085,905.94
加：现金等价物的期末余额	35,800,000.00	
现金及现金等价物净增加额	37,203,214.86	-59,056,215.48

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	169,000,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	86,190,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	52,829,880.33	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	33,360,119.67	
4. 取得子公司的净资产	49,727,315.28	
流动资产	96,067,529.01	
非流动资产	10,989,637.27	
流动负债	57,329,851.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	361,651,459.53	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	116,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,610,926.05	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	113,389,073.95	
4. 处置子公司的净资产	17,544,649.14	
流动资产	398,648,481.64	
非流动资产	62,945,192.20	
流动负债	444,049,024.70	

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	77,753,896.64	76,350,681.78
其中：库存现金	85,615.23	156,429.89
可随时用于支付的银行存款	38,824,322.55	52,787,115.65
可随时用于支付的其他货币资金	38,843,958.86	23,407,136.24
二、现金等价物	35,800,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	113,553,896.64	76,350,681.78

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	--------------	---------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

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
上海路翔公路技术发展有限公司	控股子公司	有限责任	上海	李大滨	制造业	1250 万元	100.00%	100.00%	78951974-9
湖南路桥路翔工程有限公司	控股子公司	有限责任	长沙	翁阳	制造业	300 万元	51.00%	51.00%	73285520-7
武汉路翔公路技术有限公司	控股子公司	有限责任	武汉	李大滨	制造业	1250 万元	100.00%	100.00%	79976288-1
辽宁路翔交通技术有限公司	控股子公司	有限责任	沈阳	田兴	制造业	1000 万元	46.00%	46.00%	68372912-3
甘孜州融达锂业有限公司	控股子公司	有限责任	康定	张泉	采矿业	13408.64 万元	100.00%	100.00%	77791222-8
四川路翔锂业有限公司	控股子公司	有限责任	眉山	刘文碧	制造业	2000 万元	100.00%	100.00%	07397184-4
呷基卡锂电材料有限公司	控股子公司	有限责任	泸定	王俊荣	制造业	1000 万元	100.00%	100.00%	57276759-X
东莞市德瑞精密设备有限公司	控股子公司	有限责任	东莞	陶广	制造业	500 万元	65.00%	65.00%	56828229-0

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	本企业持股	本企业在被	关联关系	组织机构代码
------	------	-----	------	------	------	-------	-------	------	--------

位名称			人		比例	投资单位表 决权比例		码
一、合营企业								
二、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
柯荣卿	本企业控制方	
吕向阳	董事长、总裁	
黄培荣	发起人股东、公司原监事	
杨真	发起人股东、公司原董事	
郑国华	发起人股东、公司董事	
贺梅芝	柯荣卿的配偶	
融捷投资控股集团有限公司	公司股东	23122454-6
张长虹	公司股东	

本企业的其他关联方情况的说明

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
出售商品、提供劳务情况表						

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例	金额	占同类交 易金额的 比例
(2) 关联托管/承包情况						

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方名 称	受托/承包资产类 型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收 益定价依据	本报告期确认的 托管收益/承包 收益
公司委托管理/出包情况表						

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方名 称	受托/出包资产类 型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定 价依据	本报告期确认的 托管费/出包费
关联托管/承包情况说明						

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
柯荣卿	路翔股份有限公司	15,000,000.00	2013年07月12日	2014年07月11日	否
柯荣卿、贺梅芝	路翔股份有限公司	16,000,000.00	2013年08月28日	2014年08月27日	否
柯荣卿、贺梅芝	路翔股份有限公司	16,000,000.00	2013年09月03日	2014年09月02日	否
柯荣卿	路翔股份有限公司	16,000,000.00	2013年09月09日	2014年09月08日	否
柯荣卿、贺梅芝、广州路翔、甘孜州融达锂业有限公司	路翔股份有限公司	1,000,000.00	2013年09月18日	2014年09月17日	否
柯荣卿、贺梅芝、广州路翔、甘孜州融达锂业有限公司	路翔股份有限公司	14,000,000.00	2013年09月18日	2015年03月17日	否
柯荣卿、贺梅芝、广州路翔、甘孜州融达锂业有限公司	路翔股份有限公司	14,000,000.00	2013年09月18日	2015年09月17日	否
柯荣卿、贺梅芝、广州路翔、甘孜州融达锂业有限公司	路翔股份有限公司	35,000,000.00	2013年09月18日	2016年03月17日	否
柯荣卿、贺梅芝、广州路翔、甘孜州融达锂业有限公司	路翔股份有限公司	35,000,000.00	2013年09月18日	2016年09月17日	否
柯荣卿、贺梅芝	路翔股份有限公司	20,000,000.00	2013年10月24日	2014年09月19日	否
柯荣卿、贺梅芝	路翔股份有限公司	30,000,000.00	2013年10月12日	2014年09月19日	否
柯荣卿	路翔股份有限公司	20,000,000.00	2013年11月12日	2014年11月11日	否
柯荣卿	路翔股份有限公司	10,000,000.00	2013年11月19日	2014年11月18日	否
柯荣卿、贺梅芝、路翔股份有限公司	甘孜州融达锂业有限公司	20,000,000.00	2013年11月28日	2014年11月28日	否
柯荣卿	路翔股份有限公司	20,000,000.00	2014年01月07日	2015年01月06日	否
柯荣卿、贺梅芝	路翔股份有限公司	9,100,000.00	2014年01月16日	2014年07月06日	否
柯荣卿	路翔股份有限公司	8,000,000.00	2014年01月16日	2015年01月15日	否
柯荣卿、贺梅芝、广州路翔、甘孜州融达锂业有限公司	路翔股份有限公司	30,000,000.00	2014年03月31日	2015年03月31日	否

柯荣卿、贺梅芝、广州路翔、甘孜州融达锂业有限公司	路翔股份有限公司	20,000,000.00	2014年04月08日	2015年04月08日	否
柯荣卿	路翔股份有限公司	30,000,000.00	2014年04月08日	2015年04月07日	否
柯荣卿	路翔股份有限公司	20,000,000.00	2014年05月07日	2015年04月07日	否
柯荣卿	路翔股份有限公司	10,000,000.00	2014年06月16日	2015年06月15日	否
柯荣卿	路翔股份有限公司	16,100,000.00	2014年06月18日	2015年06月17日	否
柯荣卿	路翔股份有限公司	13,900,000.00	2014年06月23日	2015年06月22日	否

关联担保情况说明

上述所有担保事项担保期限为债权合同约定的债务履行期限到期日后两年内。

上述股东未因提供上述担保而向公司收取任何费用。

上述担保事项均未履行完毕。

(2) 股东为公司提供免息财务资助

2014年3月19日至2014年5月8日，公司控股股东柯荣卿合计向公司提供免息财务资助4850万元，截止2014年5月21日，公司已偿还完毕。

2014年4月29日公司控股股东柯荣卿合计向原全资子公司广州路翔交通材料有限公司提供免息财务资助7100万元，截止股权交割日止，广州路翔交通材料有限公司尚未归还款项。

(3) 股东为公司提供有息财务资助

2014年5月30日至2014年6月26日，公司股东融捷投资控股集团有限公司合计向公司提供财务资助11400万元。2014年6月30日，公司偿还融捷投资5000万元，尚余借款6400万元。

公司按合同约定利率确认财务费用-利息支出493,166.66元，同时按有关规定计入财务费用。

(4) 股东委托银行贷款给公司

2013年11月27日，公司控股股东柯荣卿委托平安银行广州江南支行向公司提供贷款3000万元，贷款期限为12个月，按银行同期基准利率收取利息。公司于2014年4月29日归还该笔借款。

2014年3月10日，公司控股股东柯荣卿委托平安银行广州江南支行向公司提供贷款2500万元，贷款期限12个月，按银行同期基准利率收取利息。公司于2014年4月29日归还该笔借款。

2014年3月26日，公司控股股东柯荣卿委托平安银行广州江南支行向公司提供贷款3500万元，贷款期限12个月，按银行同期基准利率收取利息。公司于2014年4月29日归还该笔借款。

2014年5月5日，公司控股股东柯荣卿委托平安银行广州江南支行向公司提供贷款5000万元，贷款期限12个月，按银行同期基准利率收取利息；公司于2014年6月10日归还借款3900万元，截止2014年6月30日，公司尚欠控股股东柯荣卿委托贷款1100万元。

(5) 关联方公司提供担保情况

广州路翔为公司向中国银行借款授信总额2.8亿元承担连带保证责任。截至2014年6月30日，广州路翔实际提供保证担保的公司借款余额149,000,000.00元；

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州路翔交通材料有限公司	10,596,785.57			
其他应收款	广州路翔交通材料有限公司	234,548,894.22			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	融捷投资控股集团有限公司	64,000,000.00	

十、股份支付**1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

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

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

2011年10月26日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过《关于调整公司股票期权激励计划行权价格、期权数量和授予激励对象的议案》，同意股权激励计划行权价格由30.36元调整为30.31元，首次授予的期权数量从187万份调整为177万份，首次授予的激励对象由38名调整为36名。

2011年12月26日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过《关于调整公司股票期权激励计划期权数量和授予激励对象的议案》，同意股权激励计划首次授予的期权数量从177万份调整为171万份，首次授予的激励对象由36名调整为35名。

2011年12月30日对预留股票期权20万份进行了授权。授予的激励对象为3名。

根据公司股权激励计划，首次授予的期权的行权财务业绩考核指标如下表：

行权期	业绩指标
第一个行权期	2011年年度加权平均净资产收益率不低于10%；以2009年经审计的净利润为基数，公司2011年度经审计净利润较2009年增长率达到或超过40%。
第二个行权期	2012年度加权平均净资产收益率不低于11%；以2009年经审计的净利润为基数，公司2012年度经审计净利润较2009年增长率达到或超过80%。
第三个行权期	2013年度加权平均净资产收益率不低于12%；以2009年经审计的净利润为基数，公司2013年度经审计净利润较2009年增长率达到或超过120%。

预留股票期权的行权指标考核年度将为2012年、2013年、2014年，预留股票期权的各年财务业绩考核目标如下：

行权期	业绩指标
第一个行权期	2011年年度加权平均净资产收益率不低于10%；以2009年经审计的净利润为基数，公司2011年度经审计净利润较2009年增长率达到或超过40%。
第二个行权期	2012年度加权平均净资产收益率不低于11%；以2009年经审计的净利润为基数，公司2012年度经审计净利润较2009年增长率达到或超过80%。
第三个行权期	2013年度加权平均净资产收益率不低于12%；以2009年经审计的净利润为基数，公司2013年度经审计净利润较2009年增长率达到或超过120%。

公司2011年度归属母公司的净利润为4,248,606.18元，加权平均净资产收益率为1.63%，未能满足第一个行权期的行权条件，公司无需确认第一个行权期的股权激励费用。

公司2012年度归属母公司的净利润为4,153,919.80元，加权平均净资产收益率为1.58%，未能满足第二个行权期的行权条件，公司无需确认第二个行权期的股权激励费用。

公司2013年度归属母公司的净利润为-53,976,768.91元，加权平均净资产收益率为-15.00%，未能满足第三个行权期的行权条件，公司无需确认第三个行权期的股权激励费用。

公司2014年1-6月归属母公司的净利润为-42,969,301.45元，加权平均净资产收益率为-12.54%，公司预计预留股票期权第三个行权期（2014年度）业绩较难满足行权条件，预留股票期权第三个行权期较难行权。根据企业会计准则，公司暂未确认预留股票期权股权激励费用。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

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

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

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

十四、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

1、根据公司第五届董事会第十次会议决议通过，《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》，公司拟向特定对象定向增发股票，发行对象为融捷投资、宁德时代投资有限公司（以下简称“时代投资”）和陶广。所有发行对象均以人民币现金方式、以相同价格认购本次发行的股份。发行对象的认购情况如下：

序号	发行对象	认购股份数量(股)	认购金额(元)
1	融捷投资	27,581,000.00	403,510,030.00
2	时代投资	2,700,000.00	39,501,000.00
3	陶广	719,000.00	10,518,970.00
	合计	31,000,000.00	453,530,000.00

吕向阳先生为融捷投资的控股股东，直接持有融捷投资 89.50% 股份；张长虹女士直接持有融捷投资 10.50% 股份，与吕向阳先生为夫妻关系，张长虹女士与融捷投资为一致行动人。

本次非公开发行完成后，融捷投资及其一致行动人将持有路翔股份 24.66% 的股权，融捷投资成为公司的控股股东，吕向阳和张长虹成为公司的实际控制人。

2、根据公司第五届董事会第九次会议，公司拟向李涛先生和卢青云先生出售全资子公司广州路翔 100% 股权，公司已于 2014 年 5 月 12 日与交易对方签订了《股权转让合同》，出售价格为 600 万元。其中公司向李涛先生出售广州路翔 70% 股权，交易价格为 420 万元，向卢青云先生出售广州路翔 30% 股权，交易价格为 180 万元。截至 2014 年 5 月 31 日，公司已经完成股权转让的相关手续。

公司在 2014 年 4 月完成了改性沥青生产相关业务的业务重组工作，具体方案为：以 2014 年 2 月 28 日为审计评估基准日，公司通过资产出售的方式将改性沥青生产、加工及销售相关的实物资产及相关联的债权债务等（以下简称“上述资产”）一并转让给广州路翔交通材料有限公司。根据广东中联羊城资产评估有限公司出具的编号为中联羊城评字【2014】第 TYMQB0069 号及编号为中联羊城评字【2014】第 TYMQB0090 号的《资产评估报告》，上述资产净值合计评估值为 33,834.87 万元，上述资产的转让价格根据评估值确定为 33,834.87 万元。

由于广州路翔执行董事、法定代表人王钢曾于 2013 年 9 月 12 日至 2014 年 4 月 30 日担任公司职工监事，根据相关规定，广州路翔仍为公司的关联方。

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

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

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

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

金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	57,827,379.02	82.29%	2,137,086.86	3.70%	247,957,444.98	89.59%	13,877,184.55	5.60%
采用其他方法计提坏账准备的应收账款	12,448,875.77	17.71%			28,823,494.22	10.41%		
组合小计	70,276,254.79	100.00%	2,137,086.86	3.04%	276,780,939.20	100.00%	13,877,184.55	5.01%
合计	70,276,254.79	--	2,137,086.86	--	276,780,939.20	--	13,877,184.55	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

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：	--	--	--	--	--	--	--	--
半年以内(含半年)	20,460,003.91	29.12%			133,436,062.75	48.21%		
半年至 1 年	31,286,640.46	44.52%	312,866.40		48,242,251.77	17.43%	482,422.52	
1 年以内小计	51,746,644.37	73.64%	312,866.40		181,678,314.52	65.64%	482,422.52	
1 至 2 年					41,558,964.42	15.02%	4,155,896.44	
2 至 3 年	6,080,734.67	8.65%	1,824,220.46		21,074,534.49	7.61%	6,322,360.35	
3 年以上					3,645,631.55	1.32%	2,916,505.24	
3 至 4 年					3,609,873.57	1.30%	2,887,898.86	

4至5年				35,757.98	0.01%	28,606.38
合计	57,827,379.02	--	2,137,086.86	247,957,444.98	--	13,877,184.55

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	12,448,875.77	
合计	12,448,875.77	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

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

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

(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

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	客户	22,172,612.90	1年以内	31.55%
第二名	关联方	10,596,785.57	1年以内	15.08%
第三名	客户	9,028,196.16	1年以内	12.85%
第四名	客户	8,509,299.57	1年以内	12.11%

第五名	关联方	5,767,200.24	1 年以内	8.21%
合计	--	56,074,094.44	--	79.80%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
广州路翔交通材料有限公司	原子公司	10,596,785.57	15.08%
湖南路桥路翔工程有限公司	子公司	802,090.20	1.14%
武汉路翔公路技术有限公司	子公司	1,050,000.00	1.49%
合计	--	12,448,875.77	17.71%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	13,972,229.27	3.06%	2,230.85	0.02%	486,725.57	0.24%	6,445.29	1.32%
采用其他方法计提坏账准备的其他应收款	442,789,508.82	96.94%			200,681,048.08	99.76%		
组合小计	456,761,738.09	100.00%	2,230.85		201,167,773.65	100.00%	6,445.29	
合计	456,761,738.09	--	2,230.85	--	201,167,773.65	--	6,445.29	--

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：	--	--	--		--	--	--	
其中：半年以内（含半年）	13,937,114.70	3.05%			229,363.70	0.11%		

半年至 1 年	14,687.70		146.88	233,172.00	0.12%	2,331.72
1 年以内小计	13,951,802.40	3.05%	146.88	462,535.70	0.23%	2,331.72
1 至 2 年	20,381.00	0.01%	2,038.10	22,307.00	0.01%	2,230.70
5 年以上	45.87		45.87	1,882.87		1,882.87
合计	13,972,229.27	--	2,230.85	486,725.57	--	6,445.29

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
押金组合	405,587.50	
保证金组合	2,000,000.00	
关联方组合	440,383,921.32	
合计	442,789,508.82	

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

(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

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

(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

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比

				例
第一名	关联方	234,548,894.22	半年以内	51.35%
第二名	关联方	205,755,027.10	2 年以内	45.05%
第三名	非关联方	13,900,000.00	半年以内	3.04%
第四名	非关联方	1,000,000.00	半年以内	0.22%
第五名	非关联方	1,000,000.00	半年以内	0.22%
合计	--	456,203,921.32	--	99.88%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
甘孜州融达锂业有限公司	子公司	205,755,027.10	45.05%
四川路翔锂业有限公司	子公司	80,000.00	0.02%
广州路翔交通材料有限公司	原子公司	234,548,894.22	51.35%
合计	--	440,383,921.32	96.42%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
西安路翔公路技术有限公司	成本法	19,139,000.00	19,139,000.00	-19,139,000.00							
重庆路翔交通技术有限责任公司	成本法	10,439,400.00	10,439,400.00	-10,439,400.00							
上海路翔公路技术发展有限公司	成本法	12,500,000.00	12,500,000.00		12,500,000.00	100.00%	100.00%	一致			
湖南路桥路翔工程有限公司	成本法	2,113,468.00	2,113,468.00		2,113,468.00	51.00%	51.00%	一致			
武汉路翔公路技术有限公司	成本法	12,500,000.00	12,500,000.00		12,500,000.00	100.00%	100.00%	一致			

辽宁路翔交通技术有限公司	成本法	4,600,000.00	4,600,000.00		4,600,000.00	46.00%	46.00%	一致			
广州路翔交通材料有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00							
四川路翔锂业有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00%	100.00%	一致			
甘孜州融达锂业有限公司	成本法	422,777,792.37	422,777,792.37		422,777,792.37	100.00%	100.00%	一致			
北京路翔技术发展有限责任公司	成本法	7,248,800.00	5,946,777.93	-5,946,777.93							
东莞市德瑞精密设备有限公司	成本法	169,000,000.00		169,000,000.00	169,000,000.00	65.00%	65.00%	一致			
合计	--	690,318,460.37	520,016,438.30	123,474,822.07	643,491,260.37	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	342,470,683.87	292,045,091.32
其他业务收入		170,940.17
合计	342,470,683.87	292,216,031.49
营业成本	339,267,465.01	253,560,514.93

(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
专业沥青行业	148,859,910.56	145,786,847.38	292,045,091.32	253,360,514.93
燃料油销售行业	193,610,773.31	193,480,617.63		
合计	342,470,683.87	339,267,465.01	292,045,091.32	253,360,514.93

(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

通用型改性沥青加工及销售	26,112,316.50	26,624,685.15	60,511,390.74	36,540,879.57
重交沥青代理及销售	122,466,332.52	118,884,694.36	231,358,298.87	216,580,388.21
特种沥青（新产品）	281,261.54	277,467.87	175,401.71	239,247.15
燃料油销售	193,610,773.31	193,480,617.63		
合计	342,470,683.87	339,267,465.01	292,045,091.32	253,360,514.93

（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
华南区	133,356,067.32	131,247,585.79	134,369,340.73	125,912,276.62
华北区			24,974,359.00	23,188,853.60
西南区	193,610,773.31	193,480,617.63	9,524,141.28	5,843,230.51
华东区	4,173,139.28	3,763,116.60	123,177,250.31	98,416,154.20
东北区	11,330,703.96	10,776,144.99		
合计	342,470,683.87	339,267,465.01	292,045,091.32	253,360,514.93

（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
第一名	193,610,773.31	56.53%
第二名	49,769,230.81	14.53%
第三名	36,574,577.34	10.68%
第四名	12,692,307.73	3.71%
第五名	11,047,253.70	3.23%
合计	303,694,142.89	88.68%

营业收入的说明

5、投资收益

（1）投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-22,222,434.19	
合计	-22,222,434.19	

（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
-------	-------	-------	--------------

(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
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-42,933,741.20	3,950,395.80
加：资产减值准备	-1,128,838.95	1,508,784.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,367,784.86	3,035,432.31
无形资产摊销	1,900.02	8,628.84
长期待摊费用摊销	323,374.30	949,871.04
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）	2,467,455.94	
财务费用（收益以“-”号填列）	20,305,871.61	16,729,106.76
投资损失（收益以“-”号填列）	22,222,434.19	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,674,376.04	-226,317.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	104,481,610.92	-22,768,699.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-146,772,225.65	-101,601,282.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,865,775.34	46,943,412.51
经营活动产生的现金流量净额	-44,472,974.66	-51,470,667.29
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	43,833,134.17	42,911,965.74
减：现金的期初余额	56,129,073.98	82,432,018.82
现金及现金等价物净增加额	-12,295,939.81	-39,520,053.08

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、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）	3,423,627.18	主要是母公司处置子公司及处理沥青资产盈利所得
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）	1,070,000.00	主要是母公司民营企业奖励资金 28 万元和湖南路翔项目研发及产业化研究补助 79 万元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-178,104.76	主要是母公司对外捐赠、子公司税务清算
减：所得税影响额	740,699.48	
少数股东权益影响额（税后）	362,573.39	
合计	3,212,249.55	--

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、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-42,969,301.45	-4,973,957.53	321,186,266.93	364,230,150.13
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-42,969,301.45	-4,973,957.53	321,186,266.93	364,230,150.13
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

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-12.54%	-0.30	-0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.47%	-0.32	-0.30

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、应收账款下降63.61%主要原因是公司战略调整及经营转型，出售改性沥青业务，与之相关的应收账款同步剥离1.59亿元。
- 2、预付账款下降 64.68%主要原因一是公司清理沥青业务与供应商增加结算减少预付款项；二是公司战略调整及经营转型，

出售改性沥青业务，与之相关。

- 3、其他应收款增长 1884.34%主要原因是公司战略调整及经营转型，出售改性沥青业务及广州、北京、西安、重庆四家全资子公司应收资产及股权转让款所致。
- 4、存货下降 43.59%主要原因是公司战略及经营转型，出售改性沥青业务，与之相关的存货同步剥离 1.97 亿元所致；
- 5、本报告期增加的其他流动资产主要是由于收购东莞德瑞公司纳入合并报表范围，其闲置资金用于购买的银行理财产品尚未到期所致；
- 6、固定资产下降 30.66%主要原因是公司战略调整及经营转型，出售改性沥青业务及沥青子公司股权，与之相关的固定资产同步剥离约 4521 万元；
- 7、其他流动资产本报告期增加的主要是由于收购东莞德瑞公司纳入合并报表范围，其闲置资金用于购买的银行理财产品尚未到期所致；
- 8、商誉增长 1813.77%主要原因是公司受让东莞德瑞 65%股权，形成非同一控制下的控股合并，确认商誉 1.37 亿元所致；
- 9、递延所得税资产增长 287.91%主要原因是公司及子公司融达锂业本报告期经营亏损确认递延所得税资产增加所致；
- 10、其他非流动资产增长 44.98%，主要原因是公司收购东莞德瑞公司纳入合并报表范围，新增其预付的土地款 900 万元；
- 11、应付账款增长 133.88%，主要原因是公司收购东莞德瑞公司纳入合并报表范围，新增其应付供应商货款约 4500 万所致；
- 12、预收账款增长 63.19%，主要原因是公司贸易业务预收客户货款未结算增加所致；
- 13、应交税费下降 48.32%，主要原因是本期缴纳上期税费所致；
- 14、其他应付款增长 1927.46%，主要原因一是本期公司股东对公司的财务资助大幅度增加，二是收购东莞德瑞股权款尚未支付完毕所致；
- 15、一年内到期的非流动负债增长 1500 万元，主要原因是公司向中国银行 1 亿元中期贷款本年度将到期归还。
- 16、其他流动负债下降 92.08%，主要原因是公司本期已完成支付所致；
- 17、递延所得税负债增长 58.87%主要原因是子公司融达锂业本期资产摊销差异增加所致；
- 18、未分配利润下降 227.20%，主要原因是本期公司经营亏损所致；
- 19、少数股东权益增长 209.75%，主要原因是公司收购东莞德瑞 65%股权，纳入合并报表范围，新增东莞德瑞其他股东权益所致；
- 20、营业税金及附加同比下降 95.51%主要原因是公司本期经营毛利下降，应缴增加值减少导致相应营业税金及附加减少；
- 21、管理费用同比增长 79.38%，主要原因一是由于公司子公司融达锂业冬歇期结束后尚未开始生产，本期确认停工费用约 1200 万元，二是呷基卡公司与锂盐项目建设相关的支出本期由在建工程转入当期损益，增加管理费用约 600 万；
- 22、资产减值损失同比下降 204.2%，主要原因是公司应收账款回收冲回坏账准备计提所致；
- 23、营业利润、利润总额、净利润、归属于母公司所有者的净利润同比分别下降 954.82%、927.98%、499.49%、763.89%，主要原因是受公司战略调整，经营转型的影响，公司业务毛利率大幅度下降，期间费用增加所致；
- 24、营业外收入同比增长 78.52%主要原因一是公司处置固定资产收入增加，二是子公司湖南路翔确认 79 万递延收入所致；
- 25、营业外支出同比增长 115.12%主要原因是公司处置固定资产增加所致；
- 26、所得税费用同比下降 1143.41%主要原因是公司本报告期经营亏损所致；
- 27、少数股东权益同比增长 89.84%主要原因是公司控股子公司辽宁路翔、湖南路翔目前处于清算注销阶段，无发生经营业务，仅清算费用支出；
- 28、经营活动产生的现金流量金额同比下降 366.23%，主要原因是公司剥离改性沥青业务，与之相关的应收账款同步剥离，导致经营活动现金流入大幅度下降；
- 29、投资活动现金流入增加 992.72%主要原因是公司剥离改性沥青业务及处置沥青子公司股权所收到的现金增加所致；
- 30、投资活动产生的现金流量净额同比增长 363.69%，主要原因是公司剥离改性沥青业务及处置沥青子公司股权收到的现金增加所致
- 31、筹资活动现金流入同比增长 58.64%，主要原因是公司取得股东财务资助增加所致；
- 32、筹资活动产生的现金流量净额同比增长 377.23%，主要原因是公司取得股东财务资助增加所致；
- 33、现金及现金等价物净增加额同比增长 163%，主要是由于公司投资活动和筹资活动产生的现金流量净额增加所致；

第十节 备查文件目录

一、备查文件目录如下

1、载有法定代表人吕向阳先生、主管会计工作负责人冯达先生、会计机构负责人（会计主管人员）冯达先生签名并盖章的公司2014年半年度财务报表；

2、载有会计师事务所广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师何华峰、安霞签名并盖章的2014年半年度审计报告原件；

3、载有公司法定代表人吕向阳先生签名的2014年半年度报告全文；

4、报告期内在中国证监会指定报纸《证券时报》、《中国证券报》、巨潮网（www.cninfo.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

二、备查文件地点

公司在办公场所置备上述文件的原件。

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

路翔股份有限公司董事会

2014年8月4日