



四川圣达实业股份有限公司

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
韩新亮	董事	因工作原因未出席会议	谢树江

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	15
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 优先股相关情况.....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节 财务报告.....	29
第十节 备查文件目录.....	122

释义

释义项	指	释义内容
四川圣达、本公司、上市公司、发行人	指	四川圣达实业股份有限公司
圣达集团	指	四川圣达控股股东四川圣达集团有限公司
圣达焦化	指	四川圣达焦化有限公司
攀枝花焦化	指	攀枝花市圣达焦化有限公司
圣达工贸	指	华坪县圣达煤业工贸有限公司
富邦钒钛	指	四川省富邦钒钛制动鼓有限公司
圣达能源	指	四川圣达能源股份有限公司
长城影视	指	长城影视文化企业集团有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

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）	217,017,169.10	547,906,297.29	-60.39%
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,586,407.13	3,813,169.71	492.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-20,688,853.33	9,262,926.98	-323.35%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-6,598,555.28	-73,736,586.54	91.05%
基本每股收益（元/股）	0.074	0.0125	492.00%
稀释每股收益（元/股）	0.074	0.0125	492.00%
加权平均净资产收益率	5.22%	0.89%	4.33%
	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）	520,834,149.35	548,519,147.13	-5.05%
归属于上市公司股东的净资产（元）	429,413,055.45	421,662,141.36	1.84%

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

公司报告期不存在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。

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

公司报告期不存在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。

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）	255,879.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-79,068.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	50,858,052.97	
减：所得税影响额	7,672,910.58	
少数股东权益影响额（税后）	86,692.48	
合计	43,275,260.46	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
子公司转让股权	50,858,052.97	股权转让合并收益

第四节 董事会报告

一、概述

1、概述

1) 价格走势和需求状况

据行业统计分析，上半年焦炭市场走势呈现类“L”型走势，年初伊始延续 2013 年 12 月焦炭下行走势，大幅走跌，4 月末出现微幅反弹情况，最高价 1327 元/吨，最低 982 元/吨，振幅 35.13%，跌幅 25.80%。

今年年初以来，受经济降速及房地产投资下滑等一系列因素的影响，钢材市场呈现旺季不旺的局面，库存高企、成交不畅成为主基调，价格也一路下滑。今年上半年经历了如下两个阶段：

一) 快速下跌期：焦炭自元旦开始，一直走下行路线，据统计，下跌幅度为 35.13%。焦炭市场延续 2013 年 12 月末行情，大幅下滑。一方面，下游钢材市场不景气，钢厂资金回笼困难，对焦炭压价严重，另一方面焦化企业库存高位，不得不贱价出售焦炭。在钢材的压力下，焦炭一跌再跌。

二) 微幅反弹期：4 月末开始，焦炭市场略微好转，前期因焦炭行情弱势，焦化企业严控开工率，这一点从一季度焦炭产量可以看出，一季度，全国焦炭产量累计达 11433 万吨，同比下降 0.4%，3 月份焦炭产量同比更是大幅下降 5.3%。另一方面，钢材需求向好，3、4 月份是钢材需求的黄金期，焦炭上涨落后于钢材上涨约一个月时间。但是反弹很有限，不足 1%。主要原因还是在于焦化企业提价意愿虽然强烈，但是钢厂方面受铁矿石成本压力，对于焦炭的涨价非常有限，焦化企业只能被动接受。

从上游焦煤来看，虽为稀缺性资源，但由于目前供过于求以及进口煤冲击，焦煤未来走势受焦炭、以及钢铁影响较大，焦煤“牛市”难反。在环保政策压力下，焦煤市场维持稳中弱势行情。

2) 公司应对措施

(1) 公司原来拥有的“独立焦化龙头企业”、区域竞争优势已经不复存在，必须坦然面对市场格局变化带来的严峻挑战：紧跟市场，及时调整原材料采购渠道、数量和质量，优化配煤方案，尽可能节约采购成本；以销定产，尽可能降低库存积压占用资金的成本，在没有任何优势的竞争格局中求生存。

(2) 根据对焦煤未来走势的判断，子公司适时处置圣达工贸股权，解除煤矿经营风险，同时及时回收资金。

2、报告期利润构成情况

报告期利润构成整体情况					
单位名称	项 目				
	营业收入	营业成本	期间费用	利润总额	净利润
四川圣达焦化有限公司	186,628,148.86	162,584,582.03	11,831,913.34	16,474,847.65	14,941,384.63
攀枝花市圣达焦化有限公司	29,389,020.24	29,756,178.78	4,408,634.52	-4,815,733.27	-4,815,733.27
华坪县圣达煤业工贸有限公司	0.00	2,563,720.57	683,935.02	-3,291,740.78	-3,291,740.78

3、子公司情况利润构成情况

四川圣达焦化有限公司						
单位名称	项目	报告期	上年同期	增减		
				金额	%	原因
	营业收入	186,628,148.86	313,911,034.04	-127,282,885.18	-40.55%	销售量下降、价格下调所致。
	营业成本	162,584,582.03	268,694,665.62	-106,110,083.59	-39.49%	销售量下降导致营业成本减少。
	期间费用	11,831,913.34	14,900,281.62	-3,068,368.28	-20.59%	主要是贷款和贴现规模减少所致。
	利润总额	16,474,847.65	22,162,950.82	-5,688,103.17	-25.66%	上述综合因素影响的结果
	净利润	14,941,384.63	19,718,704.19	-4,777,319.56	-24.23%	同上
攀枝花市圣达焦化有限公司						
单位名称	项目	报告期	上年同期	增减		
				金额	%	原因
	营业收入	29,389,020.24	233,884,160.91	-204,495,140.67	-87.43%	主焦炉关闭所致。
	营业成本	29,756,178.78	220,016,809.82	-190,260,631.04	-86.48%	同上。
	期间费用	4,408,634.52	8,964,464.94	-4,555,830.42	-50.82%	贴现规模下降。
	利润总额	-4,815,733.27	999,998.38	-5,815,731.65	581.57%	主焦炉关闭，报告期减少上年同期股权转让收益。
	净利润	-4,815,733.27	999,998.38	-5,815,731.65	581.57%	上述综合因素影响的结果。
华坪县圣达煤业工贸有限公司						
单位名称	项目	报告期	上年同期	增减		
				金额	%	原因
	营业收入	0.00	16,932,263.80	-16,932,263.80	-100.00%	股权转让，合并范围减少。
	营业成本	2,563,720.57	11,849,328.56	-9,285,607.99	-78.36%	同上。
	期间费用	683,935.02	8,660,433.50	-7,976,498.48	-92.10%	同上。

利润总额	-3,291,740.78	-3,828,785.59	537,044.81	14.03%	同上。
净利润	-3,291,740.78	-3,828,785.59	537,044.81	14.03%	同上。

二、主营业务分析

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	217,017,169.10	547,906,297.29	-60.39%	主要是：下游需求不旺，产销量减少，价格持续下跌。其中：（1）攀枝花焦化关闭减少：顶装焦产量 14.36 万吨、下降 100%，销量 12.71 万吨下降 91.70%；（2）四川圣达焦化捣鼓焦：产量减少 6.98 万吨、下降 32.80%，销量减少 5.28 万吨，下降 29.44%；（3）平均销售价格持续下跌，与上年同期相比：顶装焦下降 9.26%，捣鼓焦下降 17.45%。
营业成本	194,904,481.38	483,628,540.20	-59.70%	主要是销售量减少导致的营业成本减少。
销售费用	1,691,237.71	3,147,309.42	-46.26%	主要是销售数量减少所致。
管理费用	15,950,090.22	25,220,545.64	-36.76%	主要是攀枝花焦化关闭和转让圣达工贸股权后使之减少。
财务费用	4,049,447.67	9,156,530.10	-55.78%	主要是贷款规模下降和贴现业务减少从而减少的利息支出。
所得税费用	1,533,463.02	2,444,246.63	-37.26%	圣达焦化应纳税所得额减少。
研发投入	0.00	0.00	0.00%	
经营活动产生的现金流量净额	-6,598,555.28	-73,736,586.54	91.05%	原材料采购主要采用票据支付
投资活动产生的现金流量净额	47,024,616.12	-1,567,984.45	3,099.05%	子公司转让股权收回
筹资活动产生的现金流量净额	-4,560,634.20	-9,648,387.82	52.73%	贷款和贴现规模减少，相应减少利息支出
现金及现金等价物净增加额	35,865,426.64	-84,952,958.81	142.22%	应收票据到期托收，以及经营活动、投资活动、筹资活动净流量的增加所致。

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

1、2014年中报与2013年同期相比，市场出现反向走势，焦炭及其副产品和原煤采选产销量大幅下降，其中：

1) 焦炭产量减少约21.34万吨，下降59.87%，其中：子公司攀枝花市圣达焦化有限公司关闭导致直接减少产量14.36万吨，减少100%；子公司四川圣达焦化有限公司减少产量6.98万吨，下降32.80%；相应减少副产品产量；

2) 焦炭销量减少17.98万吨，下降56.59%，主要是：子公司攀枝花市圣达焦化有限公司关闭直接减

少销量12.71万吨，减少91.70%；子公司四川圣达焦化有限公司减少销量5.27万吨，下降29.44%；相应减少副产品销量；

3) 原煤采选产销量均减少3.8万吨。

2、由于焦炭及其副产品价格持续下跌、销量减少，导致营业收入下降60.39%，同时营业成本也下降59.70%；

3、报告期贷款和贴现规模减少，相应减少财务费用510.71万元；

4、合并范围减少华坪县圣达煤业工贸有限公司，以及攀枝花市圣达焦化有限公司主焦炉关闭等原因，使管理费用减少约920万元；

5、报告期减少上年同期在营业外支出列支的员工补偿费700万元；

6、由于期末库存原材料和产品价格持续下跌，计提减值准备增加约1,448.01万元；

7、报告期转让华坪县圣达煤业工贸有限公司股权后合并投资收益增加约5085.81万元。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、母公司成立市场营销部，开始探索贸易业务；

2、子公司四川圣达焦化计划产量35万吨，报告期产量14.3万吨，完成计划的40.86%；尚未完成计划的50%，主要是下游需求不旺和外来焦炭的冲击；

3、子公司攀枝花焦化也在进行贸易探索业务。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
炼焦行业	216,017,169.10	193,228,552.62	10.55%	-60.50%	-59.90%	-1.33%
分产品						
焦炭及系列产品	216,017,169.10	193,228,552.62	10.55%	-60.50%	-59.90%	-1.33%
分地区						
西南地区	216,017,169.10	193,228,552.62	10.55%	-60.50%	-59.90%	-1.33%

四、核心竞争力分析

单位	项目	报告期变化情况				净利润影响			
		报告期产量	上年同期产量	增减%	变动原因	报告期	上年同期	增减%	变动原因
华坪县圣达煤业工贸有限公司	采矿权	0.00	38,505.88	100.00%	股权转让	-3,291,740.78	-3,828,785.59	-14.03%	股权转让后无产销业务、相应减少营业收入、营业成本、营业费用和管理费用等。
四川圣达焦化有限公司	土地使用权								
	捣固焦及其生产线	143,045.95	212,861.46	-32.80%	德胜钢铁集团较上年同期需求下降以及外来焦炭的冲击	14,941,384.63	19,718,704.19	-24.23%	下游需求不旺、产销量减少、价格持续下跌，营业收入和毛利下降；贷款和贴现规模下降，减少财务费用；报告期转让股权，在个别报表上反映投资收益30,346,543.97元。
攀枝花市圣达焦化有限公司	顶装焦炉及其生产线	0.00	143,588.16	100.00%	关闭	-4,815,733.27	999,998.38	-581.57%	主焦炉关闭，相应减少产销量、营业收入、营业费用、管理费用、财务费用；报告期减少上年同期股权转让收益8,010,250.00元。

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

公司报告期不存在委托理财。

(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：无。

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
四川圣达焦化有限公司	子公司	炼焦	捣鼓焦、硫酸铵、煤焦油、粗苯。瓷砖、玻璃纤维丝生产、销售、五金、交电、建筑材料销售、石灰生产、销售。	103,000,000.00	436,052,395.02	242,015,212.98	186,628,148.86	16,474,847.65	14,941,384.63
攀枝花市圣达焦化有限公司	子公司	炼焦	销售：焦炭、金属材料、矿石、化工产品（不含粗苯、煤焦油以外的危险品）、耐火材料、五金、	50,000,000.00	99,722,540.44	30,366,617.85	29,389,020.24	-5,015,680.92	-4,815,733.27

			煤矸石、煤炭。(以上经营范围根据法律行规限制和禁止的项目除外)						
--	--	--	---------------------------------	--	--	--	--	--	--

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

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、本报告期利润分配及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01月02日至2014年6月30日	公司会议室	电话沟通	个人	个人投资者	1、公司基本情况；2、公司发展计划。提供的资料：无。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告：中国石油天然气股份有限公司四川乐山销售分公司，被告：四川圣达焦化有限公司。2008年11月3日，本公司子公司圣达焦化有限公司收到四川省乐山市中级人民法院关于中国石油天然气股份有限公司四川乐山销售分公司（以下简称中石油乐山分公司）就一般买卖合同纠纷起诉我公司子公司圣达焦化的应诉通知书及起诉状，案号为（2008）乐民初字第48号。原告中石油乐山分公司要求：1、被告立即向原告支付购油款94,072,847.53元，并从2006年11月1日开始按照银行同期贷款利息支付资金占用费到全部油款付清时止；2、由被告承担本案的诉讼费用。	9,407.28	否	截至2014年6月30日，该案仍处于上诉期间。	截至2014年6月30日，该案仍处于上诉期间。	截至2014年6月30日，该案仍处于上诉期间。	2008年11月04日	1、2008年11月4日披露《重大诉讼公告》，公告编号2008-054；2、2011年6月8日披露《重大诉讼进展公告》，公告编号2011-013；3、2011年6月21日披露《重大诉讼进展公告》，公告编号2011-017。以上公告均披露在公司指定披露网站“巨潮资讯网”及“中国证券报”上。
攀枝花市圣达焦化有限公司就“买卖合同纠纷”一案起诉客户攀枝花市中汇机械制造有限公司，攀枝花市东区人民法院于2013年5月2日受理，经审理于2013年7月29日判决如下【（2013）攀东民初字第191号】：“攀枝花市中汇机械制造有限公司于本判决生效后十五日内一次性支付攀枝花市圣达焦化有限公司货款	103.05	否	截至2014年6月30日，攀枝花市中汇机械制造有限公司尚未执行已经生效的四川省攀枝花市东区人民法院民事判决书【（2013）攀东民初字第191号】，未支付给攀枝花市圣达焦化有限公司任何款项。	截至2014年6月30日，攀枝花市中汇机械制造有限公司尚未执行已经生效的四川省攀枝花市	截至2014年6月30日，攀枝花市中汇机械制造有限公司	2013年08月16日	2013年8月16日披露《2013年半年度报告全文》及《2013年半年度报告摘要》，公告编号：2013-026。

1,030,513.75 元,并承担违约金 60000 元,合计 1,090,513.75 元"。				东区人民法院民事判决书【(2013)攀东民初字第 191 号】,未支付给攀枝花市圣达焦化有限公司任何款项,故全额计提坏账准备 1,030,513.75 元(剔除原已计提的补足差额)。	尚未执行已经生效的四川省攀枝花市东区人民法院民事判决书【(2013)攀东民初字第 191 号】,未支付给攀枝花市圣达焦化有限公司任何款项。		
攀枝花焦化于 2014 年 3 月 5 日就攀枝花市天阔陶瓷有限公司(简称:天阔陶瓷)尚未支付的煤气包干使用费 9,666,710.43 元向攀枝花市中级人民法院提起诉讼,该院于 2014 年 3 月 6 日受理该案件【(2014)攀民初字第 17 号】。攀枝花焦化由于受政策因素的影响被强制关闭,也将使直接依靠公司煤气进行生产、经营的下游企业-天阔陶瓷停产、关闭。截至 2013 年 12 月 31 日,天阔陶瓷历年来已经使用、尚未支付的煤气款余额 9,666,710.43 元。由于天阔陶瓷是租用四川圣达陶瓷有限公司的厂房设备进行生产经营,无可资担保、抵押等相应物权用以维护公司权利,由此将会造成对天阔陶瓷的收款难度加大;且天阔陶瓷拟向工商管理部门申请注销。攀枝花焦化于 2014 年 3 月 5 日在攀枝花市中级人民法院对天阔陶瓷提起诉讼。	966.67	否	攀枝花市中级人民法院经审理,于 2014 年 7 月 30 日出具民事裁定书【(2014)攀民初字第 47 号】“本院在审理原告攀枝花市圣达焦化有限公司诉被告攀枝花市天阔陶瓷有限公司、被告钟明强、被告杜勇梅合同纠纷一案中,原告攀枝花市圣达焦化有限公司于 2014 年 6 月 26 日向四川省攀枝花市中级人民法院提出撤诉申请。本院认为原告攀枝花市圣达焦化有限公司自愿提出撤诉申请,符合法律规定。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百四十五条之规定,裁定如下:准许原告攀枝花市圣达焦化有限公司撤回起诉。”	截至 2014 年 8 月 13 日,根据《协议书》的约定和民事裁定书【(2014)攀民初字第 47 号】裁定,虽然公司已经取得收款的权利,但根据诉讼实践,公司认为:在《协议书》到期并收到该等款项后再作相应的账务处理。故在尚未收到该等款项前对公司没有影响。	截至 2014 年 8 月 13 日,法院民事裁定书所依据的《协议书》尚未到期,也未收到款项。	2014 年 04 月 25 日; 2014 年 7 月 15 日	1)2014 年 4 月 25 日披露《2013 年年度报告全文》及《2013 年年度报告摘要》,公告编号:2014-026。2)2014 年 7 月 15 日披露《四川圣达实业股份有限公司控股子公司攀枝花市圣达焦化有限公司重大诉讼事进展公告》,公告编号:2014-039。

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

公司报告期末未收购资产。

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
华坪县利龙工贸有限责任公司	四川圣达焦化有限公司持有华坪县圣达工贸有限公司 100 股权	2014 年 2 月 18 日	7,000	-329.17	1、连续性：主焦煤占公司采购量的 10%左右，无重大影响；2、管理层安置补偿：华坪县圣达工贸有限公司管理层全部由四川圣达焦化有限公司补偿；3、报告期财务状况：根据与会计师沟通：合并圣达工贸 2014 年 1		市场价	否	不存在	是	是	2014 年 03 月 01 日	公司于 2014 年 3 月 1 日发布《四川圣达实业股份有限公司关于控股子公司-四川圣达焦化有限公司转让华坪县圣达工贸有限公司 100 股权

					月 1 日至 1 月 31 日的利润表和现金流量表, 不合并资产负债表, 资产和负债项目在合并报表上反映为期初数转出; 4. 经营成果: 个别报表投资收益 3034.65 万元, 合并投资收益 5085.81 万元。								并完成股权过户的公告》公告编号: 2014-016
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---------------------------

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
四川省富邦钒钛制鼓有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	销售产品	公司向其销售煤炭、焦炭、矿石等	市场价	市场价	3,851.62	17.75%	先货后款	市场价	2014年04月25日	公告名称:《2014年日常关联交易公告》;公告编号: 2014-027;披露日期: 2014年4月25日;披露

											媒体：中国 证券报 及巨潮资 讯网。
合计				--	--	3,851.62	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				在预计范围内。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期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

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、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

租赁情况说明

(1) 本期内发生如下作为承租人参与的重大经营租赁：

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

根据圣达能源公司账面房屋和土地的折旧、摊销及其相应的税费，对租赁费进行调整。经双方协商，公司与圣达能源公司于2009年2月25日又续签协议，每月支付管理费248,000.00元。2014年继续按此标准执行。

(2) 本期内圣达焦化公司的下列固定资产继续经营租赁：

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

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

项目	账面价值
房屋建筑物	5,761,729.92
机器设备	10,447,813.88
电子设备	812.50
合计	16,210,356.30

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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。

十、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

公司报告期不存在公司或持股 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。

十一、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

十二、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。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司报告期后，在披露2014年半年度报告前发生的筹划重大（资产重组）事项情况

1) 公司于2014年7月3日下午收市后接到大股东四川圣达集团有限公司函告，拟筹划重大事项，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，经公司申请，公司股票（证券简称：四川圣达，证券代码：000835）于2014年7月4日开市起停牌，待公司刊登相关公告后复牌。【详见四川圣达实业股份有限公司临时停牌公告（公告编号：2014-037）】

2) 公司于2014年7月25日发布《四川圣达实业股份有限公司关于实际控制人变更的提示性公告》（公告编号：2014-042）“四川圣达实业股份有限公司（以下简称“本公司”）收到第一大股东四川圣达集团有限公司（以下简称“圣达集团”）通知：2014年7月20日，圣达集团与长城影视文化企业集团有限公司（以下简称“长城集团”）签署了《股权转让协议》。根据协议，圣达集团将其持有的本公司股权共计36,077,488股全部转让予长城集团。目前相关股权转让手续正在办理中。本次股权转让完成后，长城集团将成为本公司第一大股东，实际控制人变更为赵锐勇先生。”根据公司控股股东四川圣达集团有限公司与长城影视文化企业集团有限公司签署的《股权转让协议》，满足过户条件的26,077,488股股权转让手续正在办理过程中。余下的1000万股股权目前仍处于质押状态，就该1000万股股权的后续安排，将根据《股权转让协议》的有关约定执行，具体内容请参见《四川圣达实业股份有限公司详式权益变动报告书》相关内容。

3) 公司于2014年7月25日发布《四川圣达实业股份有限公司董事会关于重大资产重组停牌公告》（公告编号：2014-043）“本公司正在筹划重大资产重组事项，因有关事项尚存不确定性，为了维护投资者利益，避免对公司股价造成重大影响，根据深圳证券交易所的相关规定，经公司申请，公司证券（证券简称：四川圣达，证券代码：000835）自2014年7月25日起开始停牌。”

2、控股股东变更后股权质押的安排

1) 截至2014年6月30日，公司的控股股东圣达集团公司持有公司股本36,077,488.00股，其中26,000,000.00股于2012年7月24日质押给了德阳银行股份有限公司成都分行，10,000,000.00股于2012年12月6日质押给了天津银行股份有限公司成都分行。

2) 《股权转让协议》签署后，有关标的股份的质押解除手续正在办理中。

在股权转让协议签署之日至上述质押给天津银行成都分行的10,000,000.00股股权转让的手续办理完毕的期间内，圣达集团委托长城集团管理其所持有的前述“四川圣达”10,000,000股股权。在托管期内，长城集团根据《公司法》及公司章程的规定，全权行使圣达集团该项股权的股东权利，并履行圣达集团该项股权的股东义务。

3、公司控股股东及其他关联方占用资金情况、担保情况的专项说明

1)截止2014年6月30日,公司控股股东及其他关联方占用资金的原因、资金占用的时点金额(余额)、累计占用金额(累计额)、资金占用方名称、占用方式:

四川圣达实业股份有限公司2014年半年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2014年期初占用资金余额	2014年1-6月占用累计发生金额(不含占用利息)	2014年1-6月度占用资金的利息	2014年1-6月偿还累计发生金额	2014年6月占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	四川省富邦钒钛制鼓有限公司	同一实际控制人	应收账款	38,682,129.82	46,121,847.29		34,707,550.27	48,096,426.84	销货款	经营性占用
			应收票据	31,800,000.00				33,800,000.00	销货款	经营性占用
小计	-	-	-	70,482,129.82	46,121,847.29	-	34,707,550.27	81,896,426.84	-	-
上市公司及其附属										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
关联自然人及其控制的法人										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联人及其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	70,482,129.82	46,121,847.29	-	34,707,550.27	81,896,426.84		

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	0	0.00%						0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	305,370,000	100.00%						305,370,000	100.00%
1、人民币普通股	305,370,000	100.00%						305,370,000	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	305,370,000	100.00%						305,370,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	59,166		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
四川圣达集团有限公司	境内非国有法人	11.81%	36,077,488			36,077,488	质押	36,000,000
兴业国际信托有限公司-兴业泉州<2007-12号>资金信托	其他	1.19%	3,641,400			3,641,400		
田农	境内自然人	0.84%	2,552,615			2,552,615		
中融国际信托有限公司-恒鹰1号证券投资集合资金信托计划	其他	0.79%	2,420,299			2,420,299		
西部信托有限公司-西部信托-稳健人生系列伞型结构化3期证券投资集合资金信托计划	其他	0.68%	2,085,200			2,085,200		
广东粤财信托有限公司-杰凯一期	其他	0.63%	1,915,900			1,915,900		
费占军	境内自然人	0.58%	1,760,000			1,760,000		
中融国际信托有限公司-中融增强75号	其他	0.54%	1,646,600			1,646,600		

林高	境内自然人	0.47%	1,426,311			1,426,311		
宋建敏	境内自然人	0.36%	1,100,000			1,100,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期末持有公司 5%以上股份的股东仅有四川圣达集团有限公司,四川圣达集团有限公司与社会公众股股东之间不存在关联关系及一致行动人关系,社会公众股股东之间未知是否存在关联关系及一致行动人关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
四川圣达集团有限公司	36,077,488	人民币普通股	36,077,488					
兴业国际信托有限公司 - 兴业泉州 <2007-12 号>资金信托	3,641,400	人民币普通股	3,641,400					
田农	2,552,615	人民币普通股	2,552,615					
中融国际信托有限公司 - 恒鹰 1 号证券投资集合资金信托计划	2,420,299	人民币普通股	2,420,299					
西部信托有限公司 - 西部信托·稳健人生系列伞型结构化 3 期证券投资集合资金信托计划	2,085,200	人民币普通股	2,085,200					
广东粤财信托有限公司 - 杰凯一期	1,915,900	人民币普通股	1,915,900					
费占军	1,760,000	人民币普通股	1,760,000					
中融国际信托有限公司 - 中融增强 75 号	1,646,600	人民币普通股	1,646,600					
林高	1,426,311	人民币普通股	1,426,311					
宋建敏	1,100,000	人民币普通股	1,100,000					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	报告期末持有公司 5%以上股份的股东仅有四川圣达集团有限公司,四川圣达集团有限公司与社会公众股股东之间不存在关联关系及一致行动人关系,社会公众股股东之间未知是否存在关联关系及一致行动人关系。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用。							

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。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

本章节不适用。

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

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
何志尧	独立董事	离任	2014 年 02 月 19 日	个人原因主动离职。何志尧先生的辞职报告将在股东大会选举出新任独立董事后生效，报告期内按照法律、行政法规及《公司章程》的规定，继续履行独立董事职务。
陈学容	副总经理	离任	2014 年 02 月 25 日	个人原因主动离职
常 锋	董事长、总经理、董事会战略与投资委员会主任	离任	2014 年 03 月 12 日	个人原因主动离职
张明伟	董事、董事会战略与投资委员会委员	离任	2014 年 03 月 12 日	个人原因主动离职
王淑英	职式监事	解聘	2014 年 04 月 11 日	王淑英系公司子公司攀枝花焦化员工，因政策淘汰落后产能关停焦炉及化产设备，该员工已办理相关解聘手续，故不能再担任公司职工监事职务。
韩新亮	董事	聘任	2014 年 03 月 31 日	董事会成员低于公司《章程》规定人数，选举出任
李显云	职工监事	聘任	2014 年 04 月 11 日	监事会成员低于公司《章程》规定人数，职工代表大会选举出任

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

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川圣达实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	45,922,070.78	10,056,644.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	73,910,000.00	112,216,288.00
应收账款	189,915,887.74	134,038,713.20
预付款项	18,482,260.89	13,251,335.56
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	1,143,804.98	2,136,267.89
买入返售金融资产		
存货	82,853,942.34	129,746,161.35
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,588,840.13	2,588,840.13
流动资产合计	414,816,806.86	404,034,250.27
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	64,125,151.80	89,706,731.60
在建工程		349,168.47
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	39,765,317.05	51,789,011.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	69,699.83	1,420,046.30
递延所得税资产	2,057,173.81	1,219,938.53
其他非流动资产		
非流动资产合计	106,017,342.49	144,484,896.86
资产总计	520,834,149.35	548,519,147.13
流动负债：		
短期借款	49,000,000.00	49,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	30,202,190.25	39,566,005.69
预收款项	5,109,809.63	5,230,996.16
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,707,234.09	5,283,153.26
应交税费	1,377,290.73	3,549,246.33
应付利息	98,000.00	107,800.00

应付股利	153,368.21	92,257.01
其他应付款	1,997,573.76	22,965,587.91
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	90,645,466.67	125,795,046.36
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	250,000.00	250,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		300,000.00
非流动负债合计	250,000.00	550,000.00
负债合计	90,895,466.67	126,345,046.36
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	305,370,000.00	305,370,000.00
资本公积	11,490,288.90	11,490,288.90
减：库存股		
专项储备	14,491,585.67	29,327,078.71
盈余公积	41,804,074.64	41,804,074.64
一般风险准备		
未分配利润	56,257,106.24	33,670,699.11
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	429,413,055.45	421,662,141.36
少数股东权益	525,627.23	511,959.41
所有者权益（或股东权益）合计	429,938,682.68	422,174,100.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	520,834,149.35	548,519,147.13

法定代表人：李传荣

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：胥敬连

2、母公司资产负债表

编制单位：四川圣达实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,904,872.84	1,527,984.54
交易性金融资产		
应收票据		1,000,000.00
应收账款	738,065.27	738,065.27
预付款项	17,756,539.94	343,788.50
应收利息		
应收股利		
其他应收款	146,054,432.03	141,972,772.67
存货	4,946,228.56	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,810.37	8,810.37
流动资产合计	171,408,949.01	145,591,421.35
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	233,045,165.47	233,045,165.47
投资性房地产		
固定资产	2,235,254.69	2,015,953.70
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	69,699.83	278,799.35
递延所得税资产		

其他非流动资产		
非流动资产合计	235,350,119.99	235,339,918.52
资产总计	406,759,069.00	380,931,339.87
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	249,268.94	158,273.86
应交税费	6,938.92	27,375.40
应付利息		
应付股利		
其他应付款	286,626.89	278,602.09
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	542,834.75	464,251.35
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	542,834.75	464,251.35
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	305,370,000.00	305,370,000.00
资本公积		
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	41,804,074.64	41,804,074.64
一般风险准备		

未分配利润	59,042,159.61	33,293,013.88
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	406,216,234.25	380,467,088.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计	406,759,069.00	380,931,339.87

法定代表人：李传荣

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：胥敬连

3、合并利润表

编制单位：四川圣达实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	217,017,169.10	547,906,297.29
其中：营业收入	217,017,169.10	547,906,297.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	243,918,494.65	534,367,759.11
其中：营业成本	194,904,481.38	483,628,540.20
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,277,243.11	1,648,980.41
销售费用	1,691,237.71	3,147,309.42
管理费用	15,950,090.22	25,220,545.64
财务费用	4,049,447.67	9,156,530.10
资产减值损失	26,045,994.56	11,565,853.34
加：公允价值变动收益（损失以“ - ”号填列）		
投资收益（损失以“ - ”号填列）	50,858,052.97	

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）	23,956,727.42	13,538,538.18
加：营业外收入	285,783.01	69,310.07
减：营业外支出	108,972.46	7,316,852.07
其中：非流动资产处置损失	0.16	171,184.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,133,537.97	6,290,996.18
减：所得税费用	1,533,463.02	2,444,246.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,600,074.95	3,846,749.55
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	22,586,407.13	3,813,169.71
少数股东损益	13,667.82	33,579.84
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.074	0.0125
（二）稀释每股收益	0.074	0.0125
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	22,600,074.95	3,846,749.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,586,407.13	3,813,169.71
归属于少数股东的综合收益总额	13,667.82	33,579.84

法定代表人：李传荣

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：胥敬连

4、母公司利润表

编制单位：四川圣达实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	0.00	19,412,206.88
减：营业成本	0.00	19,301,104.54
营业税金及附加		137,138.63
销售费用	15,339.24	

管理费用	4,878,685.87	4,393,217.34
财务费用	-127,732.39	605,987.76
资产减值损失		
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）	30,494,490.36	17,711,340.11
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）	25,728,197.64	12,686,098.72
加：营业外收入	21,678.09	
减：营业外支出	730.00	7,676.04
其中：非流动资产处置损失		7,676.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,749,145.73	12,678,422.68
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,749,145.73	12,678,422.68
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0843	0.0415
（二）稀释每股收益	0.0843	0.0415
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	25,749,145.73	12,678,422.68

法定代表人：李传荣

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：胥敬连

5、合并现金流量表

编制单位：四川圣达实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	234,271,371.53	534,344,075.76
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	37,508.70	
收到其他与经营活动有关的现金	940,152.06	2,272,328.18
经营活动现金流入小计	235,249,032.29	536,616,403.94
购买商品、接受劳务支付的现金	195,740,764.97	536,195,808.39
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	18,296,992.16	24,579,645.63
支付的各项税费	17,837,686.55	34,951,439.44
支付其他与经营活动有关的现金	9,972,143.89	14,626,097.02
经营活动现金流出小计	241,847,587.57	610,352,990.48
经营活动产生的现金流量净额	-6,598,555.28	-73,736,586.54
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	382,932.00	76,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	50,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	50,382,932.00	76,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,812,528.68	1,643,984.45
投资支付的现金		

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	545,787.20	
投资活动现金流出小计	3,358,315.88	1,643,984.45
投资活动产生的现金流量净额	47,024,616.12	-1,567,984.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,049,447.67	9,648,387.82
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	511,186.53	
筹资活动现金流出小计	4,560,634.20	9,648,387.82
筹资活动产生的现金流量净额	-4,560,634.20	-9,648,387.82
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	35,865,426.64	-84,952,958.81
加：期初现金及现金等价物余额	10,056,644.14	103,104,101.11
六、期末现金及现金等价物余额	45,922,070.78	18,151,142.30

法定代表人：李传荣

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：胥敬连

6、母公司现金流量表

编制单位：四川圣达实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,000,000.00	

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	41,319,614.81	15,818,254.51
经营活动现金流入小计	42,319,614.81	15,818,254.51
购买商品、接受劳务支付的现金	20,377,540.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	1,254,473.61	882,340.06
支付的各项税费	194,451.70	234,193.43
支付其他与经营活动有关的现金	36,314,550.88	65,442,709.48
经营活动现金流出小计	58,141,016.19	66,559,242.97
经营活动产生的现金流量净额	-15,821,401.38	-50,740,988.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	17,074,138.68	17,711,340.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	178,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	17,252,938.68	17,711,340.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,054,649.00	9,850.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,054,649.00	9,850.00
投资活动产生的现金流量净额	16,198,289.68	17,701,490.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,114,750.00

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		1,114,750.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,114,750.00
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	376,888.30	-34,154,248.35
加：期初现金及现金等价物余额	1,527,984.54	41,394,923.97
六、期末现金及现金等价物余额	1,904,872.84	7,240,675.62

法定代表人：李传荣

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：胥敬连

7、合并所有者权益变动表

编制单位：四川圣达实业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	305,370,000.00	11,490,288.90		29,327,078.71	41,804,074.64		33,670,699.11		511,959.41	422,174,100.77
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	305,370,000.00	11,490,288.90		29,327,078.71	41,804,074.64		33,670,699.11		511,959.41	422,174,100.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-14,835,493.04			22,586,407.13		13,667.82	7,764,581.91
(一)净利润							22,586,407.13		13,667.82	22,600,074.95
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							22,586,407.13		13,667.82	22,600,074.95
(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										0.00
2. 本期使用										
(七) 其他				-14,835,493.04						-14,835,493.04
四、本期期末余额	305,370,000.00	11,490,288.90		14,491,585.67	41,804,074.64		56,257,106.24		525,627.23	429,938,682.68

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	305,370,000.00	11,490,288.90		38,196,430.60	41,804,074.64		27,769,643.81		498,282.64	425,128,720.59
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	305,370,000.00	11,490,288.90		38,196,430.60	41,804,074.64		27,769,643.81		498,282.64	425,128,720.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-8,869,351.89			5,901,055.30		13,676.77	-2,954,619.82
(一)净利润							5,901,055.30		45,239.44	5,946,294.74
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							5,901,055.30		45,239.44	5,946,294.74
(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									-31,562.67	-31,562.67
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									-31,562.67	-31,562.67
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				-8,869,351.89						-8,869,351.89
1.本期提取				3,634,727.85						3,634,727.85
2.本期使用				-12,504,079.74						-12,504,079.74
(七)其他										
四、本期期末余额	305,370,000.00	11,490,288.90		29,327,078.71	41,804,074.64		33,670,699.11		511,959.41	422,174,100.77

法定代表人：李传荣

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：胥敬连

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：四川圣达实业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	305,370,00 0.00				41,804,074 .64		33,293,013 .88	380,467,08 8.52
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	305,370,00 0.00				41,804,074 .64		33,293,013 .88	380,467,08 8.52
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							25,749,145 .73	25,749,145 .73
（一）净利润							25,749,145 .73	25,749,145 .73
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							25,749,145 .73	25,749,145 .73
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的 金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	305,370.00 0.00				41,804,074 .64		59,042,159 .61	406,216.23 4.25

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	305,370.00 0.00				41,804,074 .64		37,138,758 .53	384,312.83 3.17
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	305,370.00 0.00				41,804,074 .64		37,138,758 .53	384,312.83 3.17
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)							-3,845,744. 65	-3,845,744. 65
(一) 净利润							-3,845,744. 65	-3,845,744. 65
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-3,845,744. 65	-3,845,744. 65
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	305,370,00 0.00				41,804,074 .64		33,293,013 .88	380,467,08 8.52

法定代表人：李传荣

主管会计工作负责人：谢树江

会计机构负责人：胥敬连

三、公司基本情况

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

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

2003年12月28日，新兴创业投资管理有限公司与四川圣达集团有限公司（以下简称圣达集团公司）签定股份转让协议，将其持有的公司1,833.84万股（占总股本的16.98%）中的1,080万股（占总股本的10%）股份转让给圣达集团公司。2004年2月8日，洋浦吉晟实业发展有限公司与圣达集团公司签定股份转让协议，将其持有的2,025万股（占总股本的18.75%）股份转让给圣达集团公司。至此，圣达集团公司持有公司3,105万股股份，成为公司第1大股东。2004年12月21日，新兴创业投资管理有限公司与乐山海川机械化工有限公司签署《股权转让协议》，将其持有的公司753.84万股法人股转让给乐山海川机械化工有限公司。经公司2005年第2次临时股东大会审议通过，将公司名称变更为现名称并将注册地迁至成都，变更后注册地为成都市高新区紫薇东路16号，工商变更登记手续已于2006年3月20日办理完毕，变更后企业法人营业

执照注册号为企股川总字第02859号。

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

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

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

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

2008年4月11日，商务部[商资批(2008)489号]《关于同意四川圣达股份实业有限公司增资的批复》同意公司增资，增加的注册资本经原四川君和会计师事务所[君和验字(2008)第1008号]审验，公司于2008年6月10日办理完毕工商变更登记手续。

根据公司变更后的510000400003805号企业法人营业执照记载：住所成都市高新区紫薇东路16号，法定代表人王光友，注册资本壹亿陆仟贰佰万元人民币，实收资本壹亿陆仟贰佰万元人民币，公司类型股份

有限公司（台港澳与境内合资、上市），经营范围焦炭及其系列产品的生产、销售；石灰、电石、烧碱、PVC树脂及其加工产品的生产、销售；建筑材料、五金交电批发；科技开发等（以上经营范围不涉及出口许可证、配额产品；不包括国家限制外商投资的产品；涉及许可经营的凭许可经营。），股东（发起人）乐山海川机械化工程有限公司、社会公众股、深圳市巨擘网投资有限公司、圣达集团公司、香港中泛投资有限公司、香港怡威发展有限公司。营业期限自一九九四年一月十九日至二一零零年一月十九日。

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

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

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

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

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

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

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

根据2009年8月12日四川省商务厅《关于四川圣达实业股份有限公司由外商投资股份有限公司变更为内资股份有限公司的答复函》和截止2009年6月30日的股东名册所载明的公司股份结构，公司向四川省商务厅申请缴销《台港澳侨投资企业批准证书》，已经四川省工商行政管理局2010年2月9日核准登记，公司

由外商投资股份有限公司（上市公司）变更为内资股份有限公司（上市公司）。

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

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

公司无分公司，子公司是四川圣达焦化有限公司、攀枝花市圣达焦化有限公司。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

6、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

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

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

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

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

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

无。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

(2) 外币财务报表的折算

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

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

本集团按照投资目的和经济实质将公司拥有的金融资产划分为四类：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。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：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

本集团初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。其他金融负债按摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且

公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方； 该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

值上升直接计入股东权益。

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

无。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1 - 2 年	5.00%	5.00%
2 - 3 年	10.00%	10.00%
3 - 4 年	30.00%	30.00%
4 - 5 年	30.00%	30.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

领用、发出原材料、库存商品采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时实行一次性摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

生产领用的包装物直接记入成本费用。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

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

公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

14、投资性房地产

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

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

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

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5.00%	4.75%
机器设备	5、10	5.00%	19.4%、9.5%
电子设备	3	5.00%	31.67%
运输设备	4	5.00%	23.75%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

(5) 其他说明

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

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

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、生物资产

无。

19、油气资产

无。

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	根据土地使用权证所列的使用年限
软件使用权	10 年	根据软件的使用期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

(4) 无形资产减值准备的计提

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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

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

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

21、长期待摊费用

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

22、附回购条件的资产转让

无。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

无。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无。

25、回购本公司股份

无。

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

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

27、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计政策

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

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，

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

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债产生于应纳税暂时性差异。因应纳税暂时性差异在转回期间将增加企业的应纳税所得额和应交所得税，导致企业经济利益的流出，在其发生当期，构成企业应支付税金的义务，应作为负债确认。确认应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债时，交易或事项发生时影响到会计利润或应纳税所得额的，相关的所得税影响应作为利润表中所得税费用的组成部分；与直接计入所有者权益的交易或事项相关的，其所得税影响应减少所有者权益；与企业合并中取得资产、负债相关的，递延所得税影响应调整购买日应确认的商誉或是计入合并当期损益的金额。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

(3) 售后租回的会计处理

1) 售后租回交易形成融资租赁

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

2) 售后租回交易形成经营租赁

企业售后租回交易认定为经营租赁的，在确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差

额计入当期损益。如果售后租回交易不是按照公允价值达成的，有关损益应于当期确认；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿的，应将其递延，并按与确认租金费用一致的方法分摊于预计的资产使用期限内；售价高于公允价值的，其高于公允价值 的部分应予以递延，并在预计的资产使用期限内分摊。

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无。

31、资产证券化业务

无。

32、套期会计

无。

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

未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

未发现。

(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

(1) 非金融长期资产减值

公司于报告日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。出现减值的迹象如下：

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

(2) 商誉

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

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

(3) 职工薪酬

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

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

负债，计入当期损益。

(4) 所得税的会计核算

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

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

(5) 分部信息

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

(6) 终止经营

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

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

五、税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率
不适用。

2、税收优惠及批文

因享受西部大开发企业所得税优惠税率，子公司四川圣达焦化有限公司根据2014年4月当地税务主管部门《税务认定审批确认表》确定，公司从2013年1月1日至2020年12月31日企业所得税按15%缴纳。

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

3、其他说明

无。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
同一控制下企业合并取得的子公司													
二级子公司													
四川圣达焦化有限公司	有限	乐山	制造	10300	*1	197,933,179.05		99.80	99.80	合并	464,894.00		
攀枝花市圣达焦化有限公司	有限	攀枝花市	制造	5000	*2	49,900,000.00		99.80	99.80	合并	60,733.23	29,635.30	
三级子公司													
华坪县圣达煤业工贸有限公司	有限	华坪县	开采	3000	*3	0		0	0	是			
非同一控制下企业合并取得的子公司：无													
其他方式取得的子公司：无													

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

无。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 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
二级子 公司													
四川圣 达焦化 有限公 司	有限公 司	乐山市	制造业	10300 万元	*1	197,933 ,179.05		99.80%	99.80%	是	464,894 .00		
攀枝花 市圣达 焦化有 限公司	有限公 司	攀枝花 市	制造业	5000 万 元	*2	49,900, 000.00		99.80%	99.80%	是	60,733. 23	29,635. 30	
三级子 公司													
华坪县 圣达煤 业工贸 有限公 司	有限公 司	华坪县	开采	3000 万 元	*3	0.00		0.00%	0.00%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

*2：攀枝花市圣达焦化有限公司（以下简称攀枝花圣达焦化公司）经营范围：销售：焦炭、金属材料、矿石、化工产品（不含除粗苯、煤焦油以外的危险品）、耐火材料、五金、交电、煤矸石、煤炭（以上经营范围国家法律行规限制和禁止的项目除外）。

*3：华坪县圣达煤业工贸有限公司（以下简称华坪圣达煤业公司）经营范围：原煤开采、销售；民用建筑材料、五金交电、矿山机电设备销售。（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规股东的专项审批，按照审批的项目和时限开展经营活动）。该公司股权转让过户手续已于2014年2月17日办理完毕，2月18日移交给华坪县利龙工贸有限公司。

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

（1）股权转让

2014年1月17日，公司第七届董事会2014年第一次临时会议审议通过关于子公司四川圣达焦化公司转让华坪县圣达煤业工贸有限公司100%股权的议案。2013年12月16日，四川圣达焦化公司与华坪县利龙工贸有限责任公司（以下简称华坪利龙工贸）签订《股权转让协议》，四川圣达焦化公司将其持有的华坪县圣达煤业工贸有限公司（以下简称华坪圣达工贸）100%股权转让给华坪利龙工贸，股权转让价格为人民币柒仟伍佰万元整（2014年1月21日四川圣达焦化公司与华坪利龙工贸签订的《华坪县圣达煤业工贸有限公司债权债务承担协议》，股权转让价格修订为“……若利龙工贸在支付保证金人民币2000万元后，利龙工贸能在2014年1月31日（含）前再一次性支付人民币5000万元，股权转让价格调整为人民币7000万元），上述股权转让已于2014年2月26日办理完工商变更登记。本次股权转让后，四川圣达焦化公司不再持有华坪圣达工贸股权。

（2）合并财务报表范围的变动

根据上述《股权转让协议》和《华坪县圣达煤业工贸有限公司债权债务承担协议》的约定，公司在报告期只合并华坪圣达煤业公司2014年1月1日至2014年1月31日的利润表和现金流量表。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位家，原因为

与上年相比本年（期）减少合并单位1家，原因为股权转让。

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无。

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
华坪县圣达煤业工贸有限公司	41,434,217.20	-3,291,740.78

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

不再纳入合并范围的说明

(1) 股权转让

2014年1月17日，公司第七届董事会2014年第一次临时会议审议通过关于子公司四川圣达焦化公司转让华坪县圣达煤业工贸有限公司100%股权的议案。2013年12月16日，四川圣达焦化公司与华坪县利龙工贸有限责任公司（以下简称华坪利龙工贸）签订《股权转让协议》，四川圣达焦化公司将其持有的华坪县圣达煤业工贸有限公司（以下简称华坪圣达工贸）100%股权转让给华坪利龙工贸，股权转让价格为人民币柒仟伍佰万元整（2014年1月21日四川圣达焦化公司与华坪利龙工贸签订的《华坪县圣达煤业工贸有限公司债权债务承担协议》，股权转让价格修订为“……若利龙工贸在支付保证金人民币2000万元后，利龙工贸能在2014年1月31日（含）前再一次性支付人民币5000万元，股权转让价格调整为人民币7000万元），上述股权转让已于2014年2月26日办理完工商变更登记。本次股权转让后，四川圣达焦化公司不再持有华坪圣达工贸股权。

(2) 合并财务报表范围的变动

根据上述《股权转让协议》和《华坪县圣达煤业工贸有限公司债权债务承担协议》的约定，公司在报告期只合并华坪圣达煤业公司2014年1月1日至2014年1月31日的利润表和现金流量表。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
华坪县圣达煤业工贸有限公司	2014年02月26日	成本法核算

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

2014年1月17日，公司第七届董事会2014年第一次临时会议审议通过关于子公司四川圣达焦化公司转

让华坪县圣达煤业工贸有限公司100%股权的议案。2013年12月16日，四川圣达焦化公司与华坪县利龙工贸有限责任公司（以下简称华坪利龙工贸）签订《股权转让协议》，四川圣达焦化公司将其持有的华坪县圣达煤业工贸有限公司（以下简称华坪圣达工贸）100%股权转让给华坪利龙工贸，股权转让价格为人民币柒仟伍佰万元整（2014年1月21日四川圣达焦化公司与华坪利龙工贸签订的《华坪县圣达煤业工贸有限公司债权债务承担协议》，股权转让价格修订为“.....若利龙工贸在支付保证金人民币2000万元后，利龙工贸能在2014年1月31日（含）前再一次性支付人民币5000万元，股权转让价格调整为人民币7000万元），上述股权转让已于2014年2月26日办理完工商变更登记。本次股权转让后，四川圣达焦化公司不再持有华坪圣达工贸股权。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

无。

9、本报告期发生的吸收合并

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无。

七、合并财务报表主要项目注释

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：	--	--	92,137.51	--	--	113,655.11
人民币	--	--	92,137.51	--	--	113,655.11
银行存款：	--	--	45,829,915.41	--	--	9,942,971.17
人民币	--	--	45,829,915.41	--	--	9,942,971.17
其他货币资金：	--	--	17.86	--	--	17.86
人民币	--	--	17.86	--	--	17.86
合计	--	--	45,922,070.78	--	--	10,056,644.14

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

货币资金年末较年初增加35,865,426.64元，增长356.63%，主要是应收票据到期托收收回货币资金。年末其他货币资金余额是证券账户余额17.86元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无。

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无。

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	73,910,000.00	112,216,288.00
合计	73,910,000.00	112,216,288.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

无。

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
四川和邦股份有限公司	2014年01月03日	2014年07月03日	454,022.50	1月26日背书荣县永祥经贸
四川和邦股份有限公司	2014年01月07日	2014年07月07日	500,000.00	2月28日背书重庆南桐
四川和邦股份有限公司	2014年01月14日	2014年07月14日	300,000.00	6月11日背书自贡天宇
四川和邦股份有限公司	2014年01月03日	2014年07月03日	500,000.00	6月11日背书金玉
四川和邦股份有限公司	2014年02月20日	2014年08月20日	300,000.00	5月29日背书犍为利和
四川和邦股份有限公司	2014年02月20日	2014年08月20日	300,000.00	4月17日背书荣县盈耀
四川和邦股份有限公司	2014年02月25日	2014年08月21日	100,000.00	6月11日背书犍为利和
四川和邦股份有限公司	2014年05月05日	2014年11月05日	200,000.00	5月29日背书滴水岩
四川和邦股份有限公司	2014年03月05日	2014年07月29日	300,000.00	5月30日背书滴水岩

四川和邦股份有限公司	2014年02月26日	2014年08月26日	100,000.00	6月11日背书瑞利达
四川和邦股份有限公司	2014年01月02日	2014年07月02日	500,000.00	6月11日背书金玉
四川和邦股份有限公司	2014年02月24日	2014年08月24日	100,000.00	5月29日背书荣县正熠
四川金恒通化工有限公司	2014年01月02日	2014年07月02日	100,020.00	1月26日背书荣县永祥经贸
四川金恒通化工有限公司	2014年02月26日	2014年08月26日	100,000.00	3月28日背书自贡英达矿冶
四川金恒通化工有限公司	2014年02月26日	2014年08月26日	100,000.00	3月28日背书自贡英达矿冶
四川金恒通化工有限公司	2014年02月26日	2014年08月26日	100,000.00	3月28日背书自贡英达矿冶
四川金恒通化工有限公司	2014年01月27日	2014年07月27日	300,000.00	5月29日背书犍为滴水岩
四川金恒通化工有限公司	2014年03月12日	2014年09月12日	200,000.00	3月28日背书自贡英达矿冶
四川金恒通化工有限公司	2014年03月12日	2014年09月12日	200,000.00	3月28日背书自贡英达矿冶
四川金恒通化工有限公司	2014年03月27日	2014年09月27日	200,000.00	3月28日背书自贡英达矿冶
四川金恒通化工有限公司	2014年03月27日	2014年09月27日	200,000.00	3月28日背书自贡英达矿冶
四川金恒通化工有限公司	2014年03月27日	2014年09月27日	200,000.00	3月28日背书自贡英达矿冶
四川金恒通化工有限公司	2014年05月13日	2014年11月13日	500,000.00	6月11日背书犍为利和
四川金恒通化工有限公司	2014年05月13日	2014年11月13日	500,000.00	6月11日背书自贡天宇
四川金恒通化工有限公司	2014年06月25日	2014年12月25日	500,000.00	6月30日背书荣县盈耀
四川金恒通化工有限公司	2014年06月19日	2014年12月19日	300,000.00	7月2日背书鄂尔多斯正丰
四川金恒通化工有限公司	2014年06月19日	2014年12月19日	300,000.00	7月2日背书鄂尔多斯正丰
四川恒大矿业有限公司	2014年01月16日	2014年07月16日	1,000,000.00	2月28日背书重庆南桐
四川恒大矿业有限公司	2014年03月26日	2014年09月26日	1,000,000.00	5月29日背书自贡天宇
四川恒大矿业有限公司	2014年03月26日	2014年09月26日	1,000,000.00	5月28日背书自贡英达
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年03月28日	2014年09月27日	1,000,000.00	4月9日背书犍为胜利

四川德胜集团钒钛有限公司	2014年03月28日	2014年09月27日	2,000,000.00	4月9日背书键为胜利
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年03月28日	2014年09月27日	2,000,000.00	4月9日背书自贡英达
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年03月28日	2014年09月27日	2,000,000.00	5月28日背书自贡英达
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年03月28日	2014年09月27日	2,000,000.00	4月10日背书自贡天宇
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年03月28日	2014年09月27日	2,000,000.00	5月29日背书自贡天宇
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年03月28日	2014年09月27日	2,000,000.00	4月30日背书自贡英达
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年03月28日	2014年09月27日	2,000,000.00	4月30日背书荣县正熠
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年03月28日	2014年09月27日	1,000,000.00	4月10日背书自贡天宇
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年03月28日	2014年09月27日	1,000,000.00	4月9日背书荣县正熠
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年03月28日	2014年09月27日	1,000,000.00	4月9日背书永祥经贸
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年03月28日	2014年09月27日	1,000,000.00	4月29日背书重庆南桐矿务局
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年03月28日	2014年09月27日	1,000,000.00	5月27日背书重庆南桐
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年04月15日	2014年10月15日	5,000,000.00	5月13日背书键为胜利
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年04月28日	2014年10月28日	1,000,000.00	4月30日背书键为利和
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年04月28日	2014年10月28日	4,000,000.00	4月30日背书自贡天宇
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年05月13日	2014年11月13日	2,000,000.00	5月14日背书荣县正熠
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年05月13日	2014年11月13日	2,000,000.00	5月15日背书自贡天宇
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年05月13日	2014年11月13日	2,000,000.00	5月14日背书自贡英达
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年05月13日	2014年11月13日	1,000,000.00	5月15日背书自贡天宇

四川德胜集团钒钛有限公司	2014年05月13日	2014年11月13日	1,000,000.00	5月15日背书犍为利和
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年05月13日	2014年11月13日	1,000,000.00	5月15日背书犍为利和
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年05月13日	2014年11月13日	1,000,000.00	5月27日背书重庆南桐
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年05月29日	2014年11月29日	1,000,000.00	6月5日背书重庆南桐
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年05月29日	2014年11月29日	1,000,000.00	6月11日背书犍为滴水岩
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年05月29日	2014年11月29日	1,000,000.00	6月11日背书犍为胜利
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年05月29日	2014年11月29日	2,000,000.00	6月11日背书犍为胜利
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年06月03日	2014年12月03日	1,000,000.00	6月10日背书荣县正熠
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年06月03日	2014年12月03日	2,000,000.00	6月11日背书自贡天宇
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年06月03日	2014年12月03日	2,000,000.00	6月11日背书自贡英达
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年06月12日	2014年12月12日	5,000,000.00	6月30日背书自贡天宇
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年06月12日	2014年12月12日	2,000,000.00	6月19日背书重庆南桐
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年06月12日	2014年12月12日	1,000,000.00	6月27日背书滴水岩
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年06月19日	2014年12月19日	2,000,000.00	6月27日背书犍为利和
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年06月19日	2014年12月19日	2,000,000.00	6月27日背书自贡英达
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年06月19日	2014年12月19日	1,000,000.00	6月27日背书滴水岩
四川德胜集团钒钛有限公司	2014年06月13日	2014年12月13日	5,000,000.00	6月27日背书青海盛鸿
成都市龙虎型材有限公司	2014年01月06日	2014年07月06日	2,000,000.00	6月13日背书给广西桂林兴安正丰实业有限公司
合计	--	--	80,454,042.50	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

截止本年末已贴现未到期的票据金额为10,000,000.00元；无质押的商业承兑汇票。

4、应收股利

无。

5、应收利息

(1) 应收利息

无。

(2) 逾期利息

无。

(3) 应收利息的说明

无。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,240,450.21	6.49%	11,968,837.19	90.40%	13,240,450.21	8.97%	11,968,837.19	90.40%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	190,630,893.16	93.46%	1,986,618.44	1.04%	134,175,376.69	90.95%	1,408,276.51	1.05%
组合小计	190,630,893.16	93.46%	1,986,618.44	1.04%	134,175,376.69	90.95%	1,408,276.51	1.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	111,998.95	0.05%	111,998.95	100.00%	111,998.95	0.08%	111,998.95	100.00%
合计	203,983,342.32	--	14,067,454.58	--	147,527,825.85	--	13,489,112.65	--

应收账款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
攀枝花市天阔陶瓷有限公司	9,666,710.43	9,666,710.43	100.00%	对方已申请注销，款项回收难度大。虽经法院仲裁偿还 500 万元，但未到期。待到期收回后作相应的账务处理。
攀枝花市中汇机械制造有限公司	1,030,513.75	1,030,513.75	100.00%	对方经营困难并被多方申请执行，款项回收难度大
攀钢集团成都钢钒有限公司	2,543,226.03	1,271,613.01	50.00%	账龄较长
合计	13,240,450.21	11,968,837.19	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	190,350,625.96	1.00%	1,902,538.28	133,451,817.94	1.00%	1,334,518.18
1 年以内小计	190,350,625.96	1.00%	1,902,538.28	133,451,817.94	1.00%	1,334,518.18
1 至 2 年		5.00%		443,291.55	5.00%	22,164.59
2 至 3 年		10.00%		162,432.12	10.00%	16,243.21
3 至 4 年		30.00%		117,835.08	30.00%	35,350.53
4 至 5 年	280,267.20	30.00%	84,080.16			
合计	190,630,893.16	--	1,986,618.44	134,175,376.69	--	1,408,276.51

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江油西南钢铁有限公司	111,998.95	111,998.95	100.00%	账龄较长、收回可能性极小
合计	111,998.95	111,998.95	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

无。

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
四川德胜集团钒钛有限公司	客户	133,625,772.97	1 年以内	65.51%
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	同一实际控制人	48,096,426.84	1 年以内	23.58%
攀枝花市天阔陶瓷有限公司	客户	9,666,710.43	1-2 年	4.74%
四川恒大矿业有限公司	客户	7,980,539.00	1 年以内	3.90%
攀钢集团成都钢钒业有限公司	客户	2,543,226.03	2-3 年	1.25%
合计	--	201,912,675.27	--	98.98%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	同一实际控制人	48,096,426.84	23.58%
合计	--	48,096,426.84	23.58%

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	1,236,883.93	93.14%	93,078.95	7.53%	2,745,715.48	96.79%	609,447.59	22.20%
组合小计	1,236,883.93	93.14%	93,078.95	7.53%	2,745,715.48	96.79%	609,447.59	22.20%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	91,034.82	3.21%	91,034.82	100.00%	91,034.82	3.21%	91,034.82	100.00%
合计	1,327,918.75	--	184,113.77	--	2,836,750.30	--	700,482.41	--

其他应收款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	890,682.44	1.00%	8,535.13	385,926.11	1.00%	3,859.26
1 年以内小计	1,526.49	5.00%	76.32	20,260.00	5.00%	1,013.00
1 至 2 年	1,526.49	5.00%	76.32	20,260.00	5.00%	1,013.00
2 至 3 年	94,675.00	10.00%	9,467.50	1,267,880.00	10.00%	126,788.00
3 至 4 年		30.00%	0.00	186.80	30.00%	56.04
4 至 5 年	250,000.00	30.00%	75,000.00	290,000.00	30.00%	87,000.00
5 年以上	0.00	50.00%	0.00	781,462.57	50.00%	390,731.29
合计	1,236,883.93	--	93,078.95	2,745,715.48	--	609,447.59

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
乐山市宏岳煤业有限公司	12,927.12	12,927.12	100.00%	长期挂账的预付货款，收回可能性极小
眉山市鑫盛煤业营销有限责任公司	78,107.70	78,107.70	100.00%	长期挂账的预付货款，收回可能性极小
合计	91,034.82	91,034.82	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
王万军	员工	500,000.00	1 年以内	37.65%
攀枝花市仁和区安全生产监督管理局	监管部门	250,000.00	4-5 年	18.83%
谢德明	员工	250,000.00	1 年以内	18.83%
四川石化西南地产有限公司	物业业主	94,675.00	1-2 年	7.13%
眉山市鑫盛煤业营销有限责任公司	供应商	78,107.70	五年以上	5.88%
合计	--	1,172,782.70	--	88.32%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无。

8、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	18,241,897.88	98.70%	12,755,774.87	96.26%
1 至 2 年	4,600.00	0.02%		
2 至 3 年	0.00	0.00%	235,774.68	1.78%
3 年以上	235,763.01	1.28%	259,786.01	1.96%
合计	18,482,260.89	--	13,251,335.56	--

预付款项账龄的说明

1.自第一笔预付款到最后一笔结算时间和金额：12个月以内，且预付款金额大于结算金额，一年以内；以此类推：1-2年，2-3年，三年以上。

2.预付款项年末较年初增加5,230,925.333元，增长39.47%，主要是拓展业务，预付货款。

(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
米易黑石宝钛业有限公司	供应商	14,431,311.44	一年以内	拓展业务,预付货款
广西桂林兴安正丰实业有限公司	供应商	3,000,000.00	一年以内	拓展业务,预付货款
四川石化西南地产有限公司	物业业主	284,025.00	1 年以内	预付房租和押金
成都中铁西南国际物流有限公司成都分公司西昌华夏社会福利总公司攀枝花储贸公司	供应商	213,423.50	1 年以内	预付货款
青海鸿盛矿业有限公司	供应商	145,854.66	1 年以内	预付货款
合计	--	18,074,614.60	--	--

预付款项主要单位的说明

米易黑石宝钛业有限公司和广西桂林兴安正丰实业有限公司为报告期内拓展业务新引进的供应商。

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

无。

(4) 预付款项的说明

本年预付款项计提减值准备明细

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

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

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

2008年10月28日，攀枝花仁和区人民法院出具(2008)仁和民初字第776号民事调解书，由被告华坪县顺达洗煤厂退还原告攀枝花焦化公司货款117,989.93元，定于2009年3月31日前给付，逾期则双倍退还；由华坪县顺达洗煤厂于2009年3月31日前开具给攀枝花焦化公司货款金额为1,532,010.07元的增值税发票，逾期不开具，则赔偿攀枝花焦化公司损失681,812.27元；案件受理费5,899.00元由被告承担，2010年已收回货款107,500.00元。截止期末无新进展。

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

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	64,769,237.94	6,109,431.03	58,659,806.91	110,313,645.51	5,346,318.80	104,967,326.71
库存商品	29,468,384.85	5,274,249.42	24,194,135.43	25,511,066.46	1,549,348.82	23,961,717.64
低值易耗品				817,117.00		817,117.00
合计	94,237,622.79	11,383,680.45	82,853,942.34	136,641,828.97	6,895,667.62	129,746,161.35

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	5,346,318.80	12,361,353.80		11,598,241.57	6,109,431.03
库存商品	1,549,348.82	13,098,464.11		9,373,563.51	5,274,249.42
合计	6,895,667.62	25,459,817.91	0.00	20,971,805.08	11,383,680.45

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	账面价值与可变现净值孰低		
库存商品	账面价值与可变现净值孰低		

存货的说明

- 1) 原材料：含主焦煤的精煤和原煤；
- 2) 库存商品：焦炭及其系列产品，冶金焦、焦丁、焦粉、粗苯、煤焦油、硫酸、矿石等；
- 3) 低值易耗品：主要是备品备件等。

10、其他流动资产

单位：元

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

其他流动资产说明

攀枝花市圣达焦化有限公司预交的所得税转入。

11、可供出售金融资产

无。

12、持有至到期投资

无。

13、长期应收款

无。

14、对合营企业投资和联营企业投资

无。

15、长期股权投资

无。

16、投资性房地产

无。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	324,758,910.37	1,585,221.26		91,469,591.60	234,874,540.03
其中：房屋及建筑物	133,960,112.08	507,580.81		68,732,693.65	65,734,999.24
机器设备	170,616,256.15	0.00		16,751,665.06	153,864,591.09
运输工具	18,633,121.91	1,051,975.00		5,827,029.23	13,858,067.68
电子设备	1,397,090.23	25,665.45		158,203.66	1,264,552.02
其他设备	152,330.00	0.00		0.00	152,330.00
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	208,284,578.77		5,781,745.39	43,316,935.93	170,749,388.23
其中：房屋及建筑物	55,186,861.19		1,556,278.80	25,948,424.01	30,794,715.98
机器设备	137,574,682.04		3,168,098.46	11,897,414.59	128,845,365.91
运输工具	14,269,135.17		969,775.16	5,343,211.24	9,895,699.09
电子设备	1,136,753.13		63,630.95	127,886.09	1,072,497.99
其他设备	117,147.24		23,962.02	0.00	141,109.26

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	116,474,331.60	--	64,125,151.80
其中：房屋及建筑物	78,773,250.89	--	34,940,283.26
机器设备	33,041,574.11	--	25,019,225.18
运输工具	4,363,986.74	--	3,962,368.59
电子设备	260,337.10	--	192,054.03
其他设备	35,182.76	--	11,220.74
四、减值准备合计	26,767,600.00	--	
其中：房屋及建筑物	26,767,600.00	--	
电子设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	89,706,731.60	--	64,125,151.80
其中：房屋及建筑物	52,005,650.89	--	34,940,283.26
机器设备	33,041,574.11	--	25,019,225.18
运输工具	4,363,986.74	--	3,962,368.59
电子设备	260,337.10	--	192,054.03
其他设备	35,182.76	--	11,220.74

本期折旧额 5,781,745.39 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 507,580.81 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	1,254,629.92	434,490.30		820,139.62	闲置的房屋建筑物及机器设备是子公司四川圣达焦化公司的洗煤车间及洗煤机器设备。
机器设备	4,537,337.37	2,830,126.51		1,707,210.86	
合计	5,791,967.29	3,264,616.81	0.00	2,527,350.48	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	5,554,278.26

机器设备	8,979,336.68
电子设备	812.50
合计	14,534,427.44

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

固定资产说明

截止本年末，固定资产中用于抵押担保的情况如下（详见本附注.短期借款）：

项目	原值	累计折旧	账面价值	抵押期间
房屋及建筑物	54,044,501.14			2012.9.6-2014.9.5
		26,123,647.23	27,920,853.91	
合计	54,044,501.14			
		26,123,647.23	27,920,853.91	

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
捣固炼焦煤气脱硫改造工程				349,168.47		349,168.47
合计				349,168.47		349,168.47

(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
捣固炼焦煤气脱硫改造工程		349,168.47	158,412.34	507,580.81								0.00
合计		349,168.47	158,412.34	507,580.81		--	--			--	--	

		47	34	81							
--	--	----	----	----	--	--	--	--	--	--	--

在建工程项目变动情况的说明

在建工程竣工转固。

(3) 在建工程减值准备

无。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无。

(5) 在建工程的说明

无。

19、工程物资

无。

20、固定资产清理

无。

21、生产性生物资产

无。

22、油气资产

无。

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	100,391,623.97	0.00	49,823,140.00	50,568,483.97
其中：土地使用权	50,562,672.00	0.00	0.00	50,562,672.00
软件	28,951.97	0.00	23,140.00	5,811.97
采矿权	49,800,000.00	0.00	49,800,000.00	0.00
二、累计摊销合计	43,602,612.01	505,917.30	33,305,362.39	10,803,166.92
其中：土地使用权	10,294,682.83	505,626.72	0.00	10,800,309.55
软件	25,706.79	290.58	23,140.00	2,857.37
采矿权	33,282,222.39	0.00	33,282,222.39	0.00
三、无形资产账面净值合计	56,789,011.96	-505,917.30	16,517,777.61	39,765,317.05
其中：土地使用权	40,267,989.17	-505,626.72	0.00	39,762,362.45
软件	3,245.18	-290.58	0.00	2,954.60

采矿权	16,517,777.61		16,517,777.61	0.00
四、减值准备合计	5,000,000.00		5,000,000.00	0.00
其中：土地使用权				
软件				
采矿权	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00
无形资产账面价值合计	51,789,011.96	-505,917.30	11,517,777.61	39,765,317.05
其中：土地使用权	40,267,989.17	-505,626.72		39,762,362.45
软件	3,245.18	-290.58		2,954.60
采矿权	11,517,777.61		11,517,777.61	0.00

本期摊销额 505,917.30 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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、评估方法说明：

- 1) 报告期合并范围减少圣达工贸转出；
- 2) 截止本年末，公司无形资产中用于抵押担保的情况如下：

资产类别	原值	累计摊销	净值	剩余摊销月 限	面积 (M ²)	房产证编号	备注
国有土地使用权	23,688,714.63	4,619,299.23	19,069,415.40	483	157,334.00	乐沙国用(2002)字第4551-1号	农行乐山沙湾支行 51100620120005788 号《最高额抵押合同》*1、
合计	23,688,714.63	4,619,299.23	19,069,415.40	483	157,334.00		

*1、该宗土地抵押担保的借款情况详见本附注.短期借款。

24、商誉

无。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
石化大厦装修	278,799.35		209,099.52		69,699.83	
矿产资源有偿使用费	1,141,246.95			1,141,246.95	0.00	合并范围减少转出
合计	1,420,046.30		209,099.52	1,141,246.95	69,699.83	--

长期待摊费用的说明

- (1) 石化大厦装修（租赁办公室）按照合同租赁期三年进行平均摊销。
 (2) 报告期内，因股权转让圣达工贸未纳入合并范围。

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	2,057,173.81	1,219,938.53
小计	2,057,173.81	1,219,938.53
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	5,865,216.40	19,715,445.76
可抵扣亏损	11,854,575.04	15,039,471.10
合计	17,719,791.44	34,754,916.86

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年		4,196,794.58	2008 年度所得税纳税申报表金额
2014 年	528,576.80	528,576.80	2009 年度所得税纳税申报表金额
2015 年	1,771,784.52	1,771,784.52	2010 年度所得税纳税申报表金额
2016 年	5,982,556.67	9,795,218.08	2011 年度所得税纳税申报表金额
2017 年	30,006,112.35	43,865,510.40	2012 年度所得税纳税申报表金额
2018 年	9,129,269.81		2013 年度所得税纳税申报表金额
合计	47,418,300.15	60,157,884.38	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		

可抵扣差异项目		
坏账准备	17,096,725.79	14,189,595.06
存货跌价准备	11,383,680.45	6,895,667.62
可弥补亏损	47,418,300.15	60,157,884.38
预提安全生产费	14,491,585.67	29,327,078.71
固定资产累计折旧	0.00	10,261,930.53
固定资产减值准备	0.00	26,767,600.00
无形资产减值准备	0.00	5,000,000.00
小计	90,390,292.06	152,599,756.30

(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	2,057,173.81		1,219,938.53	

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

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	17,034,752.50	672,252.98	86,076.33	524,203.36	17,096,725.79
二、存货跌价准备	6,895,667.62	25,459,817.91	0.00	20,971,805.08	11,383,680.45
七、固定资产减值准备	26,767,600.00			26,767,600.00	
十二、无形资产减值准备	5,000,000.00			5,000,000.00	0.00
合计	55,698,020.12	26,132,070.89	86,076.33	53,263,608.44	28,480,406.24

资产减值明细情况的说明

- 1) 其他转出中的存货跌价准备为当年生产领用的原材料和销售的库存商品转出数。
- 2) 固定资产和无形资产的转销数为报告期合并范围减少圣达工贸转出数。

28、其他非流动资产

无。

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	49,000,000.00	49,000,000.00
合计	49,000,000.00	49,000,000.00

短期借款分类的说明

2012年9月6日，子公司四川圣达焦化公司以其房产、构筑物 and 乐沙国用（2004）字第4551-1号土地使用权作抵押，与中国农业银行乐山沙湾支行签订51100620120005788号《最高额抵押合同》，为其自2012年9月6日至2014年9月5日的债权提供担保，担保最高余额为51,590,000.00元。抵押物账面价值为48,524,224.14元，其中房屋及构筑物账面原值54,044,501.14元，累计折旧金额24,826,579.42元，土地使用权账面原值23,688,714.63元，累计摊销金额4,382,412.21元。2013年9月12日四川圣达焦化公司与中国农业银行乐山沙湾支行签订51010120130005409号《流动资金借款合同》，借款金额29,000,000.00元，借款期限一年，利率按照合同签订日总借款期限所对应的人民银行公布的同期同档次基准利率基础上浮20%；2013年10月17日，四川圣达焦化公司与中国农业银行乐山沙湾支行签订51010120130006169号《流动资金借款合同》，借款金额20,000,000.00元，借款期限一年；利率按照合同签订日总借款期限所对应的人民银行公布的同期同档次基准利率基础上浮20%。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无。

30、交易性金融负债

无。

31、应付票据

无。

32、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	30,202,190.25	39,566,005.69
合计	30,202,190.25	39,566,005.69

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

无。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄1年以上应付账款 1,058,811.88元，主要系零星尚未结算的款项。

33、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	5,109,809.63	5,230,996.16
合计	5,109,809.63	5,230,996.16

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

无。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄1年以上预收账款 919,960.83元，主要系零星尚未结算的款项。

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	590,115.86	10,189,336.68	10,495,320.98	284,131.56
二、职工福利费		44,164.00	44,164.00	
三、社会保险费	510,600.32	2,227,324.82	2,407,843.37	330,081.77
其中：医疗保险费		450,547.24	384,571.24	65,976.00
基本养老保险费	361,687.52	1,278,113.27	1,458,785.67	181,015.12
失业保险费	36,220.52	135,520.23	150,069.72	21,671.03
工伤保险费	101,978.14	331,794.49	373,076.36	60,696.27
生育保险费	10,714.14	31,349.59	41,340.38	723.35
四、住房公积金		46,180.00	44,310.00	1,870.00

五、辞退福利	2,110,960.72	1,151,659.20	2,917,251.67	345,368.25
六、其他	2,071,476.36	319,320.16	645,014.01	1,745,782.51
合计	5,283,153.26	13,977,984.86	16,553,904.03	2,707,234.09

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 319,320.16 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 1,151,659.20 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

- (1) 根据公司规定，当月工资在次月发放。
- (2) 上表“六.其他”系工会经费和职工教育经费。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-190,328.64	-1,016,977.40
营业税	-0.19	
企业所得税	1,513,001.36	4,196,889.04
个人所得税	60,177.63	197,176.31
城市维护建设税	2,626.16	7,885.41
教育费附加	1,125.50	31,986.83
地方教育费附加	750.33	35,348.23
资源税	0.00	37,325.67
印花税	-10,061.42	6,202.28
采矿安全技术服务费	0.00	17,803.32
矿山公路建设维护费	0.00	35,606.64
合计	1,377,290.73	3,549,246.33

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

应交税费年末较年初减少2,171,955.60元，下降61.19%，主要是报告期缴纳企业所得税所致。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	98,000.00	107,800.00
合计	98,000.00	107,800.00

应付利息说明

计提未到期应计利息。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
四川圣达集团有限公司	92,673.87	31,562.67	未领取
四川圣达陶瓷有限公司	60,694.34	60,694.34	未领取
合计	153,368.21	92,257.01	--

应付股利的说明

按照持股比例（预）分配。

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
租金、工会经费等	1,997,573.76	22,965,587.91
合计	1,997,573.76	22,965,587.91

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

无。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的其他应付款31,914.67元，主要为零星欠款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
四川圣达能源股份有限公司	744,000.00	1年以内	租赁费
工会经费	711,405.28	1年以内	计提
四川集新商贸有限责任公司	210,693.00	1年以内	往来款
其他	123,073.14	1年以内	返还的工会经费
刘均	28,591.14	2年以内	维修费
合计	1,817,762.56		

39、预计负债

无。

40、一年内到期的非流动负债

无。

41、其他流动负债

无。

42、长期借款

无。

43、应付债券

无。

44、长期应付款

无。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
节能专项资金	250,000.00			250,000.00	
合计	250,000.00			250,000.00	--

专项应付款说明

四川圣达焦化有限公司于2007年10月12日收到财政拟付的节能专项资金，报告期内无变化。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-政府补助		300,000.00
合计		300,000.00

其他非流动负债说明

合并范围减少圣达工贸转出。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	305,370,000.00						305,370,000.00

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

1) 截止2014年6月30日，公司的控股股东圣达集团公司持有公司股份36,077,488.00股，其中26,000,000.00股于2012年7月24日质押给了德阳银行股份有限公司成都分行，10,000,000.00股于2012年12月6日质押给了天津银行股份有限公司成都分行。

2) 公司于2014年7月25日发布《四川圣达实业股份有限公司关于实际控制人变更的提示性公告》“四川圣达实业股份有限公司（以下简称“本公司”）收到第一大股东四川圣达集团有限公司（以下简称“圣达集团”）通知：2014年7月20日，圣达集团与长城影视文化企业集团有限公司（以下简称“长城集团”）签署了《股权转让协议》。根据协议，圣达集团将其持有的本公司股权共计36,077,488股全部转让予长城集团。目前相关股权转让手续正在办理中。本次股权转让完成后，长城集团将成为本公司第一大股东，实际控制人变更为赵锐勇先生。公告编号：2014-042”

3) 《股权转让协议》签署后，有关标的股份的质押解除手续正在办理中。

在股权转让协议签署之日至上述质押给天津银行成都分行的10,000,000.00股股权转让的手续办理完毕的期间内，圣达集团委托长城集团管理其所持有的前述“四川圣达”10,000,000股股权。在托管期内，长城集团根据《公司法》及公司章程的规定，全权行使圣达集团该项股权的股东权利，并履行圣达集团该项股权的股东义务。

48、库存股

无。

49、专项储备

专项储备情况说明

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	15,994,144.73	-	1,502,559.06	14,491,585.67
维简费	4,611,305.96	-	4,611,305.96	-
瓦斯治理费	8,721,628.02	-	8,721,628.02	-
合计	29,327,078.71	-	14,835,493.04	14,491,585.67

报告期合并范围减少圣达工贸转出。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	3,667,275.75			3,667,275.75
其他资本公积	7,823,013.15			7,823,013.15
合计	11,490,288.90			11,490,288.90

资本公积说明

无。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	41,393,782.79			41,393,782.79
任意盈余公积	410,291.85			410,291.85
合计	41,804,074.64			41,804,074.64

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

无。

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	33,670,699.11	--
调整后年初未分配利润	33,670,699.11	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,586,407.13	--
期末未分配利润	56,257,106.24	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

经审计的利润数

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	216,017,169.10	546,906,297.29
其他业务收入	1,000,000.00	1,000,000.00
营业成本	194,904,481.38	483,628,540.20

(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
炼焦行业	216,017,169.10	193,228,552.62	546,906,297.29	481,916,934.20
合计	216,017,169.10	193,228,552.62	546,906,297.29	481,916,934.20

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
焦炭及系列产品	216,017,169.10	193,228,552.62	546,906,297.29	481,916,934.20
合计	216,017,169.10	193,228,552.62	546,906,297.29	481,916,934.20

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	216,017,169.10	193,228,552.62	546,906,297.29	481,916,934.20
合计	216,017,169.10	193,228,552.62	546,906,297.29	481,916,934.20

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
四川德胜集团钢铁有限公司	141,922,027.05	65.40%
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	38,516,185.85	17.75%
四川金恒通化工有限公司	8,710,831.62	4.01%
四川和邦股份有限公司	7,017,166.69	3.23%
四川恒大矿业有限公司	3,571,268.82	1.65%
合计	199,737,480.03	92.04%

营业收入的说明

注：1) 本期营业收入减少330,889,128.19元，下降60.39%，主要是：下游需求不旺，产销量减少，价格持续下跌。其中：

- (1) 攀枝花焦化关闭减少：顶装焦产量14.36万吨、下降100%，销量12.71万吨下降91.70%；
- (2) 四川圣达焦化捣鼓焦：产量减少6.98万吨、下降32.80%，销量减少5.28万吨，下降29.44%
- (3) 平均销售价格持续下跌，与上年同期相比：顶装焦下降9.26%，捣鼓焦下降17.45%
- 2) 本期营业成本减少288,724,058.82元，下降59.70%，主要是销售量减少导致的营业成本减少。

55、合同项目收入

无。

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	828.80	7,847.00	5%
城市维护建设税	717,833.64	817,281.31	7% ; 5%
教育费附加	335,148.43	339,401.44	3%
资源税		137,738.98	
地方教育附加	223,432.24	226,267.40	2%
其他		120,444.28	
合计	1,277,243.11	1,648,980.41	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

工资	9,697.17	36,216.00
机物料消耗	28,322.73	50,560.93
运输费	1,621,105.94	3,012,120.28
折旧费	26,570.87	40,406.31
其他	5,541.00	8,005.90
合计	1,691,237.71	3,147,309.42

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,932,480.38	6,751,004.62
税金	1,384,201.87	2,743,724.43
业务招待费	1,664,258.00	3,746,566.22
无形资产摊销	505,917.30	3,485,091.99
租赁费	2,197,169.00	2,144,177.00
折旧费	1,278,521.55	1,538,923.20
差旅费	221,237.16	402,949.20
环境保护费		529,721.69
聘请中介机构费用	883,909.42	660,235.89
董事会会费	411,000.00	151,000.00
车辆使用费	404,433.37	922,366.94
工伤赔付	191,836.00	-63,648.00
办公费	320,092.78	284,015.36
会务费	161,839.00	93,308.00
物料消耗	231,648.26	-254,783.73
修理费	227,792.18	677,758.87
通讯费	48,259.56	67,564.62
广告宣传费		2,000.00
财产保险费	176,275.06	232,029.50
装修费		219,030.08
工会经费	23,727.46	260,685.29
职工教育经费	17,795.60	188,845.07
劳动保险费	184,565.17	
水费	174,652.56	

电费	221,357.71	
案件代理费	137,467.00	
其他	949,653.83	437,979.40
合计	15,950,090.22	25,220,545.64

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,273,800.00	2,713,289.99
减：利息收入	158,319.00	557,244.51
加：手续费支出	12,224.02	33,470.98
加：贴现利息	1,921,742.65	6,967,013.64
合计	4,049,447.67	9,156,530.10

60、公允价值变动收益

无。

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
成本法核算的长期股权投资收益	50,858,052.97	
合计	50,858,052.97	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川圣达焦化有限公司	50,858,052.97	0.00	子公司处置股权合并投资收益
合计	50,858,052.97		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无。

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	586,176.65	147,072.13
二、存货跌价损失	25,459,817.91	11,418,781.21
合计	26,045,994.56	11,565,853.34

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	255,879.12	689.70	255,879.12
其中：固定资产处置利得	255,879.12	689.70	255,879.12
罚款收入	1,000.00	8,570.00	1,000.00
其他	28,903.89	60,050.37	28,903.89
合计	285,783.01	69,310.07	285,783.01

营业外收入说明

本期增加216,472.94元,增长312.33%，主要是：处置固定资产净收益增加。

(2) 计入当期损益的政府补助

无。

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	0.16	171,184.64	0.16
其中：固定资产处置损失	0.16	171,184.64	0.16
对外捐赠	40,000.00	69,900.00	40,000.00
经济补偿金		7,000,000.00	
资源税		10,600.00	

其他	68,972.30	10,192.64	68,972.30
罚款支出		54,974.79	
合计	108,972.46	7,316,852.07	108,972.46

营业外支出说明

本期减少7,207,879.61元, 下降98.51%, 主要是: 报告期减少上年同期在营业外支出列支的员工经济补偿金7,000,000.00元

65、所得税费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,501,749.14	3,348,892.75
递延所得税调整	-968,286.12	-904,646.12
合计	1,533,463.02	2,444,246.63

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	22,586,407.13	3,813,169.71
归属于母公司的非经常性损益	2	43,275,260.45	-5,449,757.27
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-20,688,853.32	9,262,926.98
年初股份总数	4	305,370,000.00	305,370,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数()	5		
发行新股或债转股等增加股份数()	6		
增加股份()下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11 -8×9÷11-10	305,370,000.00	305,370,000.00
基本每股收益()	13=1÷12	0.0740	0.0125
基本每股收益()	14=3÷12	-0.0678	0.0303
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		

认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 ()	$19 = [1 + (15 - 16) \times (1 - 17)] \div (12 + 18)$	0.0740	0.0125
稀释每股收益 ()	$19 = [3 + (15 - 16) \times (1 - 17)] \div (12 + 18)$	-0.0678	0.0303

67、其他综合收益

无。

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行利息	161,810.00
员工归还借款	563,597.86
工会经费	49,628.17
其他	165,116.03
合计	940,152.06

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
运输费	1,621,105.94
环保费	11,006.00
租赁费	2,193,569.00
差旅费	224,974.16
修理费	228,892.18
审计、中介费	855,109.42
财产保险费	183,982.24
董事会会费	276,000.00
办公费	839,661.97
业务招待费	1,666,209.00

通讯费	121,629.56
工伤赔付	191,836.00
员工借款	264,792.00
检测费及其他	1,293,376.42
合计	9,972,143.89

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
子公司处置股权员工补偿金	545,787.20
合计	545,787.20

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

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财务顾问费	500,000.00
手续费	11,186.53
合计	511,186.53

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	22,600,074.95	3,846,749.55
加：资产减值准备	26,045,994.56	11,565,653.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,975,229.72	11,793,897.58
无形资产摊销	505,917.30	3,385,361.76
长期待摊费用摊销	209,099.52	318,760.31
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）	-255,148.96	18,287.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		152,897.25
财务费用（收益以“-”号填列）	4,175,939.00	9,665,807.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-50,858,052.97	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-837,235.28	-904,646.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	46,892,219.01	65,420,495.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,922,998.40	-105,064,405.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-36,129,593.73	-73,935,444.61
经营活动产生的现金流量净额	-6,598,555.28	-73,736,586.54
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	45,922,070.78	18,151,142.30
减：现金的期初余额	10,056,644.14	103,104,101.11
现金及现金等价物净增加额	35,865,426.64	-84,952,958.81

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	70,000,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	50,000,000.00	20,000,000.00
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	50,000,000.00	
4. 处置子公司的净资产	41,434,217.20	
流动资产	18,517,302.11	
非流动资产	33,922,199.39	

流动负债	10,705,284.30	
非流动负债	300,000.00	

(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	45,922,070.78	10,056,644.14
其中：库存现金	92,137.51	113,655.11
可随时用于支付的银行存款	45,829,915.41	9,942,971.17
可随时用于支付的其他货币资金	17.86	17.86
三、期末现金及现金等价物余额	45,922,070.78	10,056,644.14

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
专项储备-其他 减少14,835,493.04元为报告期合并范围减少转出。

八、资产证券化业务的会计处理

不适用。

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
四川圣达集团有限公司*	控股股东	有限责任	成都市	陈永洪	项目投资;批发业;自营和代理各类商品和技术的进出口等	170,000,000元	11.81%	11.81%	陈永洪家族	75230912-3

本企业的母公司情况的说明

圣达集团公司对外提供财务报表，其实际控制人为陈永洪家族。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
四川圣达焦化有限公司	控股子公司	有限责任	乐山市	李建军	捣鼓焦、硫酸铵、煤焦油、粗笨(有效期至2014年9月18日)、瓷砖、玻璃纤维生产、销售,五金、交电、建筑材料销售,石灰生产、销售	103,000,000元	99.80%	99.80%	74466873-2
攀枝花市圣达焦化有限公司	控股子公司	有限责任	攀枝花市	谢德明	销售焦炭、金属材料、矿石、化工产品(不含除粗笨、煤焦油以外的危险品)耐火材料、五金、交电、煤矸石、煤炭(以上经营范围国家法律行规限制和禁止的项目除外)	50,000,000元	99.80%	99.80%	79399926-3

3、本企业的合营和联营企业情况

无。

4、本企业的其他关联方情况

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

四川圣达陶瓷有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	74226593-x
峨眉山仙芝竹尖茶业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	68416981-8

本企业的其他关联方情况的说明

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
峨眉山仙芝竹尖茶业有限公司	采购茶叶	市场价，零星采购	132,920.00	100.00%	584,008.00	100.00%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	销售焦炭	市场价，按照深交所《股票交易规则》规定的决策程序进行。	38,516,185.85	17.75%	56,139,352.80	10.25%

(2) 关联托管/承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况：无。

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
四川圣达能源公司	攀枝花圣达焦化有限公司	房产、土地	2006年11月01日		该等资产的折旧和摊销以及相关税费	1,488,000.00

关联租赁情况说明

2006年11月，原圣达能源公司将煤焦化设备投入到子公司攀枝花圣达焦化公司后，已不再生产焦炭产品，与生产焦炭产品相关的房产和土地因过户等原因，由攀枝花圣达焦化公司租用；自2009年1月1日起，按圣达能源公司账面房屋和土地的折旧和摊销金额结合与该资产有关的税费，房屋和土地使用权租金每月按248,000.00元支付。2014年1-6月攀枝花圣达焦化公司支付租赁费总额为1,488,000.00元。

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川省富邦钒钛制 动鼓有限公司	48,096,426.84	480,964.27	38,682,129.82	386,821.30
应收票据	四川省富邦钒钛制 动鼓有限公司	33,800,000.00		31,800,000.00	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	峨眉山仙芝茶叶有限公司		54,480.00
其他应付款	四川圣达能源股份有限公司	744,000.00	744,000.00
应付股利	四川圣达集团有限公司	92,673.87	31,562.67
应付股利	四川圣达陶瓷有限公司	60,694.34	60,694.34

十、股份支付

不适用。

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

(1) 仲裁形成的或有资产

攀枝花焦化于2013年12月31日对应收天阔陶瓷的煤气包干使用费9,666,710.43元已全额计提减值准备。根据《协议书》的约定和民事裁定书【(2014)攀民初字第47号】裁定,虽然公司已经取得收款的权利,但根据诉讼实践,公司认为:在《协议书》到期并收到该等款项后再作相应的账务处理。故在尚未收到该等款项前对公司没有影响。【(四川圣达实业股份有限公司控股子公司攀枝花市圣达焦化有限公司重大诉讼事项进展公告(公告编号:2014-039)】

(2) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债:

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

2011年5月乐山市中级人民法院对该诉讼案件公开开庭审理终结后出具的(2008)乐民初字第48号《民事判决书》认为中石油乐山分公司主张向四川圣达焦化公司提供了22,493.071吨油料,四川圣达焦化公司尚欠油款94,072,847.53元的诉讼请求,证据不充分,不予支持,根据最高人民法院《关于民事诉讼证据的若干规定》第二条的规定作出如下判决:驳回中石油乐山分公司销售分公司的诉讼请求。本案案件受理费512,164.00元,由中石油乐山分公司负担(已预交)。

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

截至2014年6月30日,该案仍处于上诉期间。截止2014年8月13日,该案件二审尚未开庭,由于中石油乐山分公司员工万永仪越权提走的油料所涉及款项与公司无关,公司聘请的此案诉讼代理律师四川岷山律师事务所判断公司二审胜诉的可能性很大,公司管理层据此未确认预计负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

其他或有负债及其财务影响

(1) 如本附注预付款项所述,子公司攀枝花圣达焦化公司涉及诉讼的款项2,845,157.44元,可能存在一定损失,公司基于谨慎性原则并结合律师判断计提了2,845,157.44元的减值准备。

(2)其他或有负债,详见附注.应收票据,截止本年末已贴现未到期票据。

(3)除存在上述或有事项外,截至2014年6月30日,公司无其他重大或有事项。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

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

2、前期承诺履行情况

无。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

3、其他资产负债表日后事项说明

公司于2014年7月3日下午收市后接到大股东四川圣达集团有限公司函告,拟筹划重大事项,根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定,经公司申请,公司股票(证券简称:四川圣达,证券代码:000835)于2014年7月4日开市起停牌,待公司刊登相关公告后复牌。【详见四川圣达实业股份有限公司临时停牌公告(公告编号:2014-037)】

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

无。

4、租赁

(1) 本期内发生如下作为承租人参与的重大经营租赁：

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

根据圣达能源公司账面房屋和土地的折旧、摊销及其相应的税费，对租赁费进行调整。经双方协商，公司与圣达能源公司于2009年2月25日又续签协议，每月支付管理费248,000.00元。2014年继续按此标准执行。

(2) 本期内圣达焦化公司的下列固定资产继续经营租赁：

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

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

项目	账面价值
房屋建筑物	5,761,729.92
机器设备	10,447,813.88
电子设备	812.50
合计	16,210,356.30

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、以公允价值计量的资产和负债

无。

7、外币金融资产和外币金融负债

无。

8、年金计划主要内容及重大变化

无。

9、其他

1、公司报告期后，在披露2014年半年度报告前发生的筹划重大（资产重组）事项情况

1) 公司于2014年7月3日下午收市后接到大股东四川圣达集团有限公司函告，拟筹划重大事项，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，经公司申请，公司股票（证券简称：四川圣达，证券代码：000835）于2014年7月4日开市起停牌，待公司刊登相关公告后复牌。【详见四川圣达实业股份有限公司临时停牌公告（公告编号：2014-037）】

2) 公司于2014年7月25日发布《四川圣达实业股份有限公司关于实际控制人变更的提示性公告》（公告编号：2014-042）“四川圣达实业股份有限公司（以下简称“本公司”）收到第一大股东四川圣达集团有限公司（以下简称“圣达集团”）通知：2014年7月20日，圣达集团与长城影视文化企业集团有限公司（以下简称“长城集团”）签署了《股权转让协议》。根据协议，圣达集团将其持有的本公司股权共计36,077,488股全部转让予长城集团。目前相关股权转让手续正在办理中。本次股权转让完成后，长城集团将成为本公司第一大股东，实际控制人变更为赵锐勇先生。”根据公司控股股东四川圣达集团有限公司与长城影视文化企业集团有限公司签署的《股权转让协议》，满足过户条件的26,077,488股股权转让手续正在办理过程中。余下的1000万股股权目前仍处于质押状态，就该1000万股股权的后续安排，将根据《股权转让协议》的有关约定执行，具体内容请参见《四川圣达实业股份有限公司详式权益变动报告书》相关内容。

3) 公司于2014年7月25日发布《四川圣达实业股份有限公司董事会关于重大资产重组停牌公告》（公告编号 2014-043）“本公司正在筹划重大资产重组事项，因有关事项尚存不确定性，为了维护投资者利益，避免对公司股价造成重大影响，根据深圳证券交易所的相关规定，经公司申请，公司证券（证券简称：四川圣达，证券代码：000835）自2014年7月25日起开始停牌。”

2、控股股东变更后股权质押的安排

1) 截至2014年6月30日，公司的控股股东圣达集团公司持有公司股本36,077,488.00股，其中26,000,000.00股于2012年7月24日质押给了德阳银行股份有限公司成都分行，10,000,000.00股于2012年12月6日质押给了天津银行股份有限公司成都分行。

2) 《股权转让协议》签署后，有关标的股份的质押解除手续正在办理中。

在股权转让协议签署之日至上述质押给天津银行成都分行的10,000,000.00股股权转让的手续办理完毕的期间内，圣达集团委托长城集团管理其所持有的前述“四川圣达”10,000,000股股权。在托管期内，长城集团根据《公司法》及公司章程的规定，全权行使圣达集团该项股权的股东权利，并履行圣达集团该项股权的股东义务。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,476,130.54	100.00%	738,065.27	50.00%	1,476,130.54	100.00%	738,065.27	50.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
合计	1,476,130.54	--	738,065.27	--	1,476,130.54	--	738,065.27	--

应收账款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
攀钢集团成都钢钒有限公司	1,476,130.54	738,065.27	50.00%	账龄较长
合计	1,476,130.54	738,065.27	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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

攀钢集团成都钢铁有限公司	客户	1,476,130.54	3-4 年	100.00%
合计	--	1,476,130.54	--	100.00%

(7) 应收关联方账款情况

无。

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额

不知用。

(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

不适用。

2、其他应收款**(1) 其他应收款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	145,932,055.53	99.91%			141,887,565.17	99.93%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	131,844.00	0.09%	9,467.50	7.18%	94,675.00	0.07%	9,467.50	10.00%
组合小计	131,844.00	0.09%	9,467.50	7.18%	94,675.00	0.07%	9,467.50	10.00%
合计	146,063,899.53	--	9,467.50	--	141,982,240.17	--	9,467.50	--

其他应收款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
四川圣达焦化有限公司	76,730,812.21			内部往来
攀枝花市圣达焦化有限公司	69,201,243.32			内部往来

合计	145,932,055.53		--	--
----	----------------	--	----	----

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：	--	--	--	--	--	--
2 至 3 年	131,844.00	7.18%	9,467.50	94,675.00	10.00%	9,467.50
合计	131,844.00	--	9,467.50	94,675.00	--	9,467.50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

其他应收款内容	账面余额	与本公司关系	年限	款项内容
四川圣达焦化有限公司	76,730,812.21	子公司	1年以内	内部往来
攀枝花市圣达焦化有限公司	69,201,243.32	子公司	1年以内	内部往来
合计	145,932,055.53		--	--

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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

四川石化西南地产有限公司	非关联方	94,675.00	2-3 年	0.07%
四川圣达焦化有限公司	子公司	76,730,812.21	1 年以内	50.17%
攀枝花市圣达焦化有限公司	子公司	69,201,243.32	1 年以内	49.76%
合计	--	146,026,730.53	--	100.00%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额

不适用。

(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
四川圣达焦化有限公司	成本法核算	197,933,179.05	197,933,179.05		197,933,179.05	99.80%	99.80%				17,074,138.68
攀枝花市圣达焦化有限公司	成本法核算	49,900,000.00	49,900,000.00		49,900,000.00	99.80%	99.80%		14,788,013.58	0.00	
合计	--	247,833,179.05	247,833,179.05		247,833,179.05	--	--	--	14,788,013.58		17,074,138.68

长期股权投资的说明

- 1) 报告期对攀枝花市圣达焦化有限公司损益未作调整；
- 2) 报告期自圣达焦化分回现金17,074,138.68元是2013年利润分配，报告期预分配没有反映在现金流量表上。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		19,412,206.88

合计	0.00	19,412,206.88
营业成本	0.00	19,301,104.54

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
焦化行业			19,412,206.88	19,301,104.54
合计			19,412,206.88	19,301,104.54

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
焦炭			19,412,206.88	19,301,104.54
合计			19,412,206.88	19,301,104.54

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区			19,412,206.88	19,301,104.54
合计			19,412,206.88	19,301,104.54

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

无。

营业收入的说明

报告期母公司贸易业务尚未开展，也未开展上年同期与子公司的贸易结算业务。

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	30,494,490.36	17,711,340.11
合计	30,494,490.36	17,711,340.11

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川圣达焦化有限公司	30,494,490.36	17,711,340.11	收回 2013 年度投资收益，并对 2014 年 1-6 月进行预分配。
合计	30,494,490.36	17,711,340.11	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	25,749,145.73	12,678,422.68
加：资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	697,496.10	864,370.68
无形资产摊销	0.00	0.00
长期待摊费用摊销	209,099.52	219,030.08
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）	-20,948.09	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,241.06	1,114,750.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,494,490.36	-17,711,340.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,946,228.56	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,092,818.06	7,135,561.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	78,583.40	-55,041,782.86

经营活动产生的现金流量净额	-15,821,401.38	-50,740,988.46
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	1,904,872.84	7,240,675.62
减：现金的期初余额	1,527,984.54	41,394,923.97
现金及现金等价物净增加额	376,888.30	-34,154,248.35

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

十六、补充资料

1、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）	255,879.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-79,068.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	50,858,052.97	
减：所得税影响额	7,672,910.58	
少数股东权益影响额（税后）	86,692.48	
合计	43,275,260.46	--

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	22,586,407.13	3,813,169.71	429,413,055.45	421,662,141.36
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	22,586,407.13	3,813,169.71	429,413,055.45	421,662,141.36
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

无。

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	5.22%	0.0740	0.0740
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.78%	-0.0678	-0.0678

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1) 年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项 目	期末金额	年初金额	增减		增减变动原因
			金额	%	
资产					
货币资金	45,922,070.78	10,056,644.14	35,865,426.64	356.63%	应收票据到期托收收回货币资金
应收票据	73,910,000.00	112,216,288.00	-38,306,288.00	-34.14%	到期托收
应收账款	189,915,887.74	134,038,713.20	55,877,174.54	41.69%	下游需求不旺,收款滞后
预付款项	18,482,260.89	13,251,335.56	5,230,925.33	39.47%	业务拓展预付款
其他应收款	1,143,804.98	2,136,267.89	-992,462.91	-46.46%	合并范围减少圣达工贸转出
存货	82,853,942.34	129,746,161.35	-46,892,219.01	-36.14%	消耗期初原材料和产品销售
在建工程	-	349,168.47	-349,168.47	-100.00%	报告期转固
无形资产	39,765,317.05	51,789,011.96	-12,023,694.91	-23.22%	合并范围减少圣达工贸转出采矿权
负债及所有者权益					
应付职工薪酬	2,707,234.09	5,283,153.26	-2,575,919.17	-48.76%	合并范围减少圣达工贸转出
应交税费	1,377,290.73	3,549,246.33	-2,171,955.60	-61.19%	预交增值税
应付股利	153,368.21	92,257.01	61,111.20	66.24%	报告期预分配
其他应付款	1,997,573.76	22,965,587.91	-20,968,014.15	-91.30%	股权转让预收款在报告期结转
其他非流动负债	-	300,000.00	-300,000.00	-100.00%	合并范围减少圣达工贸转出
专项储备	14,491,585.67	29,327,078.71	-14,835,493.04	-50.59%	合并范围减少圣达工贸转出
未分配利润	56,257,106.24	33,670,699.11	22,586,407.13	67.08%	报告期利润增加

2)本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下：

利润表项目					
营业收入	217,017,169.10	547,906,297.29	-330,889,128.19	-60.39%	主要是：下游需求不旺，产销量减少，价格持续下跌。其中：(1)攀枝花焦化关闭减少：顶装焦产量14.36万吨、下降100%，销量12.71万吨下降91.70%；(2)四川圣达焦化捣鼓焦：产量减少6.98万吨、下降32.80%，销量减少5.28万吨，下降29.44%；(3)平均销售价格持续下跌，与上年同期相比：顶装焦下降9.26%，捣鼓焦下降17.45%
营业成本	194,904,481.38	483,628,540.20	-288,724,058.82	-59.70%	主要是销售量减少导致的营业成本减少。
销售费用	1,691,237.71	3,147,309.42	-1,456,071.71	-46.26%	主要是销售数量减少所致。
管理费用	15,950,090.22	25,220,545.64	-9,270,455.42	-36.76%	主要是攀枝花焦化关闭和转让圣达工贸股权后使之减少
财务费用	4,049,447.67	9,156,530.10	-5,107,082.43	-55.78%	主要是贷款规模下降和贴现业务减少从而减少的利息支出。
资产减值损失	26,045,994.56	11,565,853.34	14,480,141.22	125.20%	期末库存原材料和产品价格持续下跌，计提减值准备增加
投资收益（损失以“-”号填列）	50,858,052.97		50,858,052.97	100.00%	子公司股权转让增加投资收益
营业利润（亏损以“-”号填列）	23,956,727.42	13,538,538.18	10,418,189.24	76.95%	上述综合因素影响的结果
营业外收入	285,783.01	69,310.07	216,472.94	312.33%	主要处置固定资产净收益增加
营业外支出	108,972.46	7,316,852.07	-7,207,879.61	-98.51%	报告期减少上年同期在营业外支出列支的员工经济补偿金700万元
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,133,537.97	6,290,996.18	17,842,541.79	283.62%	上述综合因素影响的结果
所得税费用	1,533,463.02	2,444,246.63	-910,783.61	-37.26%	圣达焦化应纳税所得额减少
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,600,074.95	3,846,749.55	18,753,325.40	487.51%	上述综合因素影响的结果
归属于母公司股东的净利润	22,586,407.13	3,813,169.71	18,773,237.42	492.33%	上述综合因素影响的结果
少数股东损益	13,667.82	33,579.84	-19,912.02	-59.30%	圣达焦化净利润减少
六、每股收益：		-	-		
（一）基本每股收益	0.07396	0.01249	0.06000	480.38%	同上
（二）稀释每股收益	0.07396	0.01249	0.06000	480.38%	同上
七、其他综合收益	-	-	-		
八、综合收益总额	22,600,074.95	3,846,749.55	18,753,325.40	487.51%	同上
归属于母公司股东的综合收益总额	22,586,407.13	3,813,169.71	18,773,237.42	492.33%	同上
归属于少数股东的综合收益总额	13,667.82	33,579.84	-19,912.02	-59.30%	同上

第十节 备查文件目录

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

四川圣达实业股份有限公司

2014 年 8 月 12 日