

路翔股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	45
第六节 股份变动及股东情况	60
第七节 优先股相关情况	66
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	67
第九节 公司治理	74
第十节 内部控制	81
第十一节 财务报告	83
第十二节 备查文件目录	191

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、路翔股份	指	路翔股份有限公司
融达锂业	指	甘孜州融达锂业有限公司，公司全资子公司
路翔锂业	指	四川路翔锂业有限公司，公司全资子公司
东莞德瑞	指	东莞市德瑞精密设备有限公司，公司控股子公司
广州路翔	指	广州路翔交通材料有限公司
北京路翔	指	北京路翔技术发展有限责任公司
武汉路翔	指	武汉路翔公路技术有限公司，公司全资子公司
重庆路翔	指	重庆路翔交通技术有限责任公司
西安路翔	指	西安路翔公路技术有限公司
上海路翔	指	上海路翔公路技术发展有限公司，公司全资子公司，报告期内已注销
辽宁路翔	指	辽宁路翔交通技术有限公司，公司控股子公司
湖南路翔	指	湖南路桥路翔工程有限公司，公司控股子公司
呷基卡锂电	指	甘孜州呷基卡锂电材料有限公司，融达锂业全资子公司
融捷投资	指	融捷投资控股集团有限公司（原名：广州融捷投资管理集团有限公司），控制公司 10%以上股份的法人股东
时代投资	指	宁德时代投资有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
重大资产重组	指	公司于 2013 年 1 月实施的发行股份购买资产并募集配套资金暨重大资产重组事项
非公开发行	指	公司 2014 年非公开发行股票事项
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

重大风险提示

公司未来生产经营存在退市风险、非公开发行审批风险、控股股东变更风险、新能源发展不如预期的风险、锂矿扩建项目实施不如预期的风险、锂矿采选外部社会环境的风险、锂矿采选安全环保的风险、业务转型和战略调整带来的风险等风险因素，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容请查阅本年度报告之“第四节董事会报告”之“八、公司未来发展的展望”之“（五）公司战略实施和经营目标达成所面临的风险”有关内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	路翔股份	股票代码	002192
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	路翔股份有限公司		
公司的中文简称	路翔股份		
公司的外文名称（如有）	LUXIANG CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	LXGF		
公司的法定代表人	吕向阳		
注册地址	广州市高新技术产业开发区科学城揽月路 80 号广州科技创新基地 D 区第五层 501-503 单元		
注册地址的邮政编码	510663		
办公地址	广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心 45 层 04-05 单元		
办公地址的邮政编码	510623		
公司网址	http://www.luxiang.cn		
电子信箱	lxgfdmb@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈新华	
联系地址	广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心 45 层 04-05 单元	
电话	020-38289069	
传真	020-38289867	
电子信箱	lxgfdmb@163.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	路翔股份董秘办

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 08 月 21 日	广州市工商行政管理局	4401012011925	440191708387415	70838741-5
报告期末注册	2014 年 07 月 21 日	广州市工商行政管理局	440101000003103	440191708387415	70838741-5
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	2009 年 9 月 4 日, 经公司第三次临时股东大会审议通过, 公司收购甘孜州融达锂业有限公司 51% 股权, 成功开拓了第二业务板块。融达锂业经营范围为: 开采、选取锂辉石矿; 加工和销售锂精矿、钽铌精矿及锂的深加工产品。(国家法律法规限制的范围不得经营)。为增强对融达锂业的控制力, 加快融达锂业自身发展, 有利于公司整体战略规划的实施, 公司以发行股份购买资产并募集配套资金的方式收购广州融捷投资管理集团有限公司及自然人张长虹持有的融达锂业 49% 股权。2013 年 1 月 29 日, 融达锂业 49% 股权过户至公司名下并完成了工商变更登记, 现公司持有融达锂业 100% 股权。2014 年 5 月 28 日, 经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过, 公司向无关联第三方出售全资子公司广州路翔 100% 股权; 2014 年 6 月 18 日, 经公司第五届董事会第十次会议审议通过, 公司向广州路翔出售了全资子公司西安路翔、北京路翔、重庆路翔 100% 股权。至此, 公司基本完成了沥青资产和业务的退出计划。2014 年 6 月 18 日, 公司第五届董事会第十次会议通过了收购东莞德瑞 65% 股权的相关议案; 东莞德瑞经营范围为: 研发、生产、销售精密设备仪器, 货物进出口、技术进出口。6 月 30 日, 东莞德瑞完成了工商变更, 成为公司控股子公司, 公司新增锂电池设备生产装备业务, 进一步延伸了锂产业链。				
历次控股股东的变更情况 (如有)	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
签字会计师姓名	安霞、何华峰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☒ 适用 ☐ 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
新时代证券有限责任公司	北京市海淀区北三环西路 99 号西海国际中心 1 号楼 15 层	张晓丽、肖涛	2013 年 1 月 23 日-2014 年 12 月 31 日

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	475,668,899.32	809,349,737.59	-41.23%	1,851,653,126.72
归属于上市公司股东的净利润（元）	-82,461,627.44	-53,976,768.91	-52.77%	4,153,919.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-91,979,963.45	-54,224,536.83	-69.63%	3,898,339.55
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,060,396.21	-94,495,988.84	106.41%	53,753,538.53
基本每股收益（元/股）	-0.58	-0.39	-48.72%	0.03
稀释每股收益（元/股）	-0.58	-0.39	-48.72%	0.03
加权平均净资产收益率	-25.53%	-15.00%	-10.53%	1.58%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	899,781,724.98	1,148,990,299.82	-21.69%	1,290,115,935.28
归属于上市公司股东的净资产（元）	281,584,414.13	364,230,150.13	-22.69%	267,907,079.25

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	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,238,609.46	-1,183,158.82	278,764.28	处置长期股权投资、与改性沥青相关资产和固定资产产生的损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,399,800.00	1,400,000.00	450,000.00	主要是项目研发及产业化研究补助（湖南路翔）79 万，民营企业奖励专项资金（母公司）38 万，中小工业企业新增增值税奖励（东莞德瑞）17.08 万。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-771,808.69	-445,983.58	-224,874.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	263,191.78			理财产品投资收益
减：所得税影响额	-5,766,999.07	158,091.64	138,809.32	
少数股东权益影响额（税后）	378,455.61	-635,001.96	109,500.22	
合计	9,518,336.01	247,767.92	255,580.25	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

（一）总体经营情况回顾

2014年是公司战略调整和业务转型的收官之年。报告期内，在面对生产经营环境不佳、资金链紧张等多重压力下，公司董事会和管理层坚决深入推进战略转型和业务转型，努力克服各种不利因素，通过整合资源、优化配置、出售资产及收购兼并，为提升公司核心价值和可持续发展能力奠定了坚实的基础。

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

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

为完善公司锂产业链，提升公司整体竞争力，促进公司的持续稳定经营，经公司第五届董事会第十次会议批准，公司以现金1.69亿元向时代投资和陶广购买其合计持有的东莞德瑞65%股权，东莞德瑞已于2014年6月30日完成工商变更登记，成为公司持股65%的控股子公司。收购东莞德瑞使公司新进入锂电池设备制造行业，为公司带来新的利润增长点。

报告期内公司实现营业总收入475,668,899.32元，同比减少41.23%；利润总额-103,377,085.32元，同比减少81.24%；净利润-77,783,485.39元，同比减少39.14%；归属于上市公司股东的净利润-82,461,627.44元，同比减少52.77%。同时，报告期内公司资产总额899,781,724.98元，比上年末减少21.69%；负债总额586,328,793.25元，比上年末减少24.98%；归属于上市公司股东的净资产281,584,414.13元，比上年末减少22.69%。

（二）分业务板块经营情况

1、沥青业务经营情况

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

2014年5月底，经公司2014年第一次临时股东大会批准，公司完成了向无关联第三方转让广州路翔100%股权的交易。广州路翔100%股权以4月30日为基准日的评估价值为592.53万元，转让价格根据评估值确定为600万元。关于广州路翔转让的更详细信息请查阅公司2014年5月13日披露的《关于出售资产的公告》（编号：2014-045）和2014年5月16日披露的《关于出售资产的补充公告》（编号：2014-051）。转让广州路翔100%股权的交易导致广州路翔对路翔股份产生大额应付债务，截至报告期末，前述债务余额为5820.33元；截止本报告披露日，前述债务余额为4149.89万元。

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

截至报告期末，公司下属沥青业务子公司中上海路翔已于2014年12月完成了注销手续，辽宁路翔、武汉路翔已进入税务清查阶段，湖南路翔正在清算过程中。截止报告期末，公司已经逐步完成了沥青业务退出计划，目前公司已不具备改性沥青生产能力。报告期内，为保障公司在新业务成长起来之前仍保持一定的收入规模和现金流，沥青业务主要是完成上年度跨年度合同项目的供货及从事沥青、燃料油等贸易合同，该类业务虽然营业收入较大，但毛利率水平低。报告期沥青业务收入为

199,634,277.33元，燃料油销售收入203,667,093.28元，前述收入合计同比减少68.41%。下半年沥青业务主要是处理沥青业务剥离后留存的应收账款的催收工作及处理部分沥青库存等，进展较为理想。

2、锂矿采选业务经营情况

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

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

报告期内，公司积极配合各级政府、有关部门与涉矿村沟通协调扩产项目征地的相关工作。同时，公司还完成了人员和团队的重新整合，调整更新了员工结构，组建了优势管理和技术团队；现有团队拥有多年的锂矿管理和技术研发的丰富经验，为后续公司锂矿扩产项目的实施和运营奠定了良好的人力资源基础。融达锂业新团队在报告期内利用自身强大的技术研发优势，与设计院、研究院所多次论证、优化调整并确定了部分细化的技术方案。报告期内融达锂业完成了很多具体工作，主要有：委托及协助中南大学完成了《四川呷基卡锂辉石矿选矿回水试验研究报告》；开展了选矿厂尾水、废水、尾矿库、清水库及排洪渠现场配套整治的方案及废水整治配套所需工作论证，并提出了最佳解决方案；组织公司内部专家与新疆有色冶金设计研究院讨论、并确定了新建钽铌回收方案、选厂及尾矿库环保治理方案、采矿设计方案。报告期内，甘孜州出现强降雨现象，为应对汛期防汛安全的要求，融达锂业对矿山环保设施进行了现场踏勘及论证，编制完成了《四川康定呷基卡锂辉石矿选矿厂环保改造措施》，并已在7月中旬收到了康定县环保局的批示通知，同意融达锂业开展相关工作，并尽快组织人员、设备、资金进场进行整改。但在报告期内融达锂业扩产建设方案的优化及选址工作尚未完成，加上2014年11月22日康定县发生了6.3级地震，导致上述准备工作中断，融达锂业未能在报告期内启动重建工作。

知识产权方面，融达锂业完成选矿工艺技术方面1份专利的初稿及修订工作，并已进行专利申请。融达锂业还成立了选矿工艺流程改造领导小组，利用团队深厚的锂辉石选矿技术功底和经验，积极持续开展小型浮选实验、摸索最佳药剂制度和工艺制度，目前已初步找到了大幅度提高选矿回收率的最佳工艺和药剂制度，选矿回收率指标有大幅度提升，为流程改造方案提供了支持，为融达锂业复工后大幅度提高经济效益奠定了基础。2014年8月底，融达锂业联合武汉理工大学开展的《锂尾矿制备轻质泡沫玻璃陶瓷的技术研究与开发》项目获得了四川省2014年第二批科技技术项目补助140万元。

报告期内，融达锂业采选作业在冬歇期结束后尚未复工，主要是有计划销售上年度剩余库存产品，导致收入下降，报告期内销售收入为9,569,911.03元，同比下降86.21%

3、锂电池设备业务经营情况

公司于2014年6月30日完成了锂电装备企业东莞德瑞的并购，并从7月1日开始合并其财务报表。东莞市德瑞精密设备有限公司成立于2011年1月28日，经过四年多的发展，目前已成为一家集新能源设备研发、生产及提供解决方案于一体的高新技术企业。主要业务包括：自动化装备的设计、开发及制造；动力电池/聚合物锂离子电池全自动生产线、柔性生产线的整体规划；为客户提供整体解决方案，包含消费电池、储能电池、动力汽车电池等领域。

东莞德瑞具有实力很强的研发团队，多年来积极进行研发投入，取得了丰硕的成果。东莞德瑞积极配合国家开展产学研

合作项目，参与国家《十二五新能源汽车产业技术创新工程动力电池项目》，侧重于装备制造领域；东莞德瑞还牵头多家企业、研究院、华中科技大学一起研发项目《锂离子动力电池关键设备与共性技术研发与示范应用》。此外，东莞德瑞还参与广东省数控一代项目，主导开发《锂离子电池全自动柔性化成系统》；参与广东省对外科技开发项目，联合韩国企业共同研发《锂离子电池全自动包装机》等。截止报告期末，东莞德瑞共拥有52项专利及专利申请、7项软件著作权，其中发明13项，实用新型38项，外观设计1项。

报告期内，东莞德瑞完成了业务由系统集成向提供非标定制产品的调整，目前业务范围主要是提供全自动化成机，属国际首创的领先产品，毛利率较高。报告期内，东莞德瑞实现销售收入9758.49元，实现净利润2270.64元；并从7月1日开始合并其财务报表，2014年精密设备制造方面实现销售收入6,233.10万元，实现净利润1685.69万元。其中东莞德瑞65%股权实现的2014年6-12月的净利润为1194.04元，完成了收购时交易对方承诺的业绩目标的14.48%。

（三）专项工作完成情况

1、筹划重大资产重组

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

停牌期间，公司聘请了独立财务顾问、法律顾问、审计及资产评估等中介机构，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，组织各方对标的资产进行尽职调查等工作。鉴于中介机构的尽职调查结果，公司认为本次筹划重大资产重组的标的公司榆林金源并不适合公司现阶段进行并购；为完善公司锂产业链，公司将在不构成重大资产重组的前提下以现金方式完成对东莞德瑞部分股权的收购。因此，公司决定终止本次重大资产重组相关的事项；同时按照重大资产重组管理办法的规定，公司承诺自终止公告披露之日起六个月内不再筹划重大资产重组事项。

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

2、筹划非公开发行股票

公司终止筹划重大资产重组后，考虑到公司的现状和各项工作开展的情况，为改善公司资本结构、提升公司可持续发展能力，公司决定启动筹划非公开发行股票事宜，公司股票自6月12日起因筹划非公开发行股票继续停牌。经公司第五届董事会第十次会议审议通过，公司于6月19日披露了《路翔股份有限公司2014年度非公开发行股票预案》等相关公告。为筹集资金偿还银行贷款，公司拟向融捷投资、时代投资、陶广非公开发行股票3100万股，其中融捷投资认购2758.1万股。本次非公开发行已于2014年7月4日经公司2014年第二次临时股东大会审议通过，并于2014年9月3日获中国证监会受理，于2014年11月6日收到中国证监会一次反馈意见，于2015年1月22日收到中国证监会二次反馈意见，目前仍在中国证监会审核中，尚待中国证监会的核准后方可实施。本次非公开发行结束后，融捷投资及其一致行动人合计持有公司股票的比例为24.66%。公司控股股东、实际控制人将发生变化，融捷投资将成为公司控股股东，吕向阳、张长虹夫妇将成为公司实际控制人。

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

二、主营业务分析

1、概述

公司主营业务行业分为专业沥青行业、锂矿采选行业、精密设备行业，报告期内公司实现主营业务收入47,474.36万元，同比减少39.38%；主营业务成本45,120.47万元，同比减少35.61%；期间费用合计12,251.16万元，同比增加14.28%；利润总额-10,337.71万元，同比下降81.24%；净利润-7,778.35万元，同比下降39.14%；归属于上市公司股东的净利润-8,246.16万元，同比下降52.77%。研发投入为403.61万元，比上年同期减少81.12%。经营活动现金流净额为606.04万元，比上年同期增加106.41%。

上述营业收入和利润类财务指标同比大幅度减少的主要原因是：（1）报告期内公司全面实施退出沥青业务的战略规划，出售及清理沥青业务及相关资产导致营业收入大幅度下降；（2）受沥青价格大幅度下跌的影响，导致沥青业务板块经营亏损；（3）报告期内公司资本结构仍未得到改善，财务费用居高不下，导致利润下降；（4）公司全资子公司融达锂业矿山扩产方案由于征地问题需要进一步优化调整，导致融达锂业报告期内尚未复产，公司锂业营业收入下降，且生产性费用全额确认当期损益。

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

（1）扩产项目建设进展

公司重大资产重组报告书中对融达锂业的采选扩产项目的实施时间进行了计划，报告期内因政府主导的扩产征地问题未妥善解决，导致扩产项目在报告期内未有实质性进展，主体项目建设未实质启动。根据甘孜藏族自治州人民政府办公室于2014年4月18日下发的《关于甲基卡锂辉石矿技改扩能项目推进情况的函》（甘办函[2014]94号）的要求，融达锂业在报告期内主要是调整和优化扩产建设方案及配合政府相关部门协调和推进征地工作。

（2）业绩承诺实现情况

公司因实施发行股份购买融达锂业49%股权（以下简称“标的资产”），交易对方融捷投资及张长虹对融达锂业2012年6-12月、2013年度、2014年度、2015年度及2016年度业绩做出补偿承诺，其中对2014年度的业绩承诺为：标的资产所对应的净利润为220.35万元。

根据甘孜藏族自治州人民政府办公室于2014年4月18日下发的《关于甲基卡锂辉石矿技改扩能项目推进情况的函》（甘办函[2014]94号）的要求和甲基卡锂辉石矿技改扩能征地工作的实际情况，融达锂业在报告期内主要着力于矿山扩产项目建设方案的优化和调整。因为征地问题尚未解决，导致融达锂业在报告期内冬歇期结束后尚未复工，融达锂业2014年营业收入大幅下降；也导致融达锂业扩产项目无法按期达产，影响到上述尚未到期的业绩承诺自2014年起无法按期实现。经公司2014年第一次临时股东大会批准，前述业绩承诺自2014年起延期一年履行，故2014年度业绩承诺延期至2015年履行。

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

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司深入推进业务转型和战略调整，在上半年基本完成了沥青资产及业务的剥离工作，同时并购了东莞德瑞，进入锂电设备制造行业，完善了公司聚焦锂产业链的战略目标。但因沥青业务全面退出计划的实施导致报告期内沥青业务收入大幅度下降；同时，因矿山扩产征地问题未妥善解决导致融达锂业在冬歇期结束后未能复工，锂业业务收入在报告期内大幅度下降；而报告期内公司资本结构未得到改善，财务费用居高不下，导致利润下降。前述原因共同导致公司未能完成期初制定的实现主营业务收入16亿元的经营计划，未能实现经营业绩扭亏为盈。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

说明

项 目	2014年度	2013年度	同比增减
主营业务收入	474,743,623.22	783,177,156.82	-39.38%
其他业务收入	925,276.10	26,172,580.77	-96.46%
合 计	475,668,899.32	809,349,737.59	-41.23%

-主营业务收入较去年同比下降39.38%，主要原因是本期公司战略调整及经营转型，公司停止原有沥青主营业务，并出售沥青相关资产及存货，受此影响公司沥青板块营业收入大幅度下降。

-企业业务收入较去年同比下降96.46%，主要是本期公司战略调整及经营转型，停止销售材料减少所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
专业沥青行业	销售量	吨	52,612.1	228,207	-76.95%
	生产量	吨	9,885.83	110,980	-91.09%
	库存量	吨	3,387.24	30,401	-88.86%
锂矿采选行业	销售量	吨	270.71	31,166	-99.13%
	生产量	吨	0	30,936	-100.00%
	库存量	吨	10,211.47	10,440	-2.19%
燃料油销售行业	销售量	吨	32,050		
精密设备制造行业	销售量	台	40		
	生产量	台	44		
	库存量	台	4		

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、专业沥青行业销售量、生产量、存货量分别比去年同比下降76.95%，91.09%，88.86%，主要是由于本期公司战略调整及经营转型，公司停止原有沥青主营业务，并出售沥青相关资产及存货，受此影响专业沥青行业销售量、生产量、存货量大幅下降所致。

2、锂矿采选行业销售量、生产量分别比去年同比下降99.13%，100%，主要是由于公司子公司融达锂业本年度因征地问题尚未恢复生产，受此影响锂矿采选行业销售量、生产量大幅下降所致。

3、新增燃料油销售行业销售量32050吨，主要原因是由于公司开拓贸易业务所致。

4、新增精密设备制造行业产品产销量，主要原因是公司收购东莞德瑞65%股权，从7月1日起纳入合并报表范围。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

为深入推进战略调整和业务转型，公司报告期内新增燃料油贸易业务，报告期内销售燃料油3.21万吨，销售收入约2.04亿元，较好地支撑了公司转型过渡期的收入规模和融资规模。

公司在2014年上半年实施了沥青业务退出计划，目前基本退出了沥青行业，公司将聚焦于锂业产业链的建设和发展。

为完善锂产业链，提升公司盈利能力，公司于2014年6月收购东莞德瑞65%股权，公司新增锂电设备装备制造业务。报告期内，东莞德瑞实现销售收入9758.49万元，实现净利润2270.64万元，并从7月1日开始合并其财务报表，2014年精密设备制造方面实现销售收入6,233.10万元，实现净利润1685.69万元。其中东莞德瑞65%股权实现的2014年6-12月的净利润为1194.04元，为公司带来新的利润增长点。

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	378,909,753.42
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	79.66%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	203,667,093.28	42.82%
2	第二名	50,666,056.11	10.65%
3	第三名	49,769,230.81	10.46%
4	第四名	40,858,655.14	8.59%
5	第五名	33,948,718.08	7.14%
合计	--	378,909,753.42	79.66%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
专业沥青行业	直接材料	203,728,374.86	45.15%	616,267,682.43	85.45%	-40.30%
专业沥青行业	制造费用	2,408,647.41	0.53%	56,253,971.39	7.80%	-7.27%
锂矿采选行业	直接材料	1,888,415.16	0.42%	11,542,322.24	1.60%	-1.18%
锂矿采选行业	直接人工	1,649,417.37	0.37%	10,081,526.13	1.40%	-1.03%
锂矿采选行业	制造费用	4,368,345.14	0.97%	26,700,086.05	3.70%	-2.73%
燃料油销售行业	直接材料	203,530,128.18	45.11%	0.00		
精密设备制造行业	直接材料	27,609,383.96	6.12%	0.00		
精密设备制造行业	制造费用	6,022,012.47	1.33%	0.00		

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
沥青产品	直接材料	203,728,374.86	45.15%	616,267,682.43	85.45%	-40.30%
沥青产品	制造费用	2,408,647.41	0.53%	56,253,971.39	7.80%	-7.27%
锂产品	直接材料	1,888,415.16	0.42%	11,542,322.24	1.60%	-1.18%
锂产品	直接人工	1,649,417.37	0.37%	10,081,526.13	1.40%	-1.03%
锂产品	制造费用	4,368,345.14	0.97%	26,700,086.05	3.70%	-2.73%
燃料油产品	直接材料	203,530,128.18	45.11%			
动力电池设备制造	直接材料	10,940,170.94	2.42%			
消费类电池设备制造	直接材料	16,620,531.98	3.68%			
消费类电池设备制造	制造费用	3,728,427.62	0.83%			
其他类设备制造	直接材料	48,681.04	0.01%			
其他类设备制造	制造费用	2,293,584.85	0.51%			

说明

-专业沥青行业（沥青产品）的直接材料同比上年减少40.3%，主要原因是本期公司战略调整及经营转型，公司停止原有沥青主营业务，并出售沥青相关资产及存货，受此影响公司沥青板块营业收入减少导致直接材料耗用量大幅度减少。

-新增燃料油销售行业（燃料油产品）直接材料，主要原因是由于公司开拓贸易业务，新增采购量所致。

-新增精密设备制造行业（动力电池设备制造产品、消费类电池制造产品、其他类设备制造）产品直接材料、制造费用，主要原因是公司收购东莞德瑞65%股权，从7月1日起纳入合并报表范围，增加材料采购、人工费用耗用所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	398,794,189.17
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	86.21%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	152,532,083.06	32.97%
2	第二名	120,084,743.24	25.96%
3	第三名	82,196,880.20	17.77%
4	第四名	25,692,944.95	5.55%
5	第五名	18,287,537.72	3.95%
合计	--	398,794,189.17	86.21%

4、费用

项目	2014年度	2013年度	同比增减(%)	原因
销售费用	6,217,120.86	8,779,686.73	-29.19%	
管理费用	74,127,095.70	55,031,268.22	34.70%	主要原因一是由于公司子公司融达锂业本年度因征地问题未恢复生产，本期确认停工损失约1700万元，二是由于公司锂盐项目选址的变更，甘孜州呷基卡锂电材料有限公司前期在选址、项目可研、设计等在建工程费用全部确认为当期损益，增加管理费用约600万元；三是由于本期收购东莞德瑞公司65%股权，纳入合并报表范围增加管理费用900万元；
财务费用	42,167,334.71	43,395,760.44	-2.83%	
资产减值损失	8,628,071.26	35,307,246.51	-75.56%	主要原因是2013年已根据《准则》及沥青业务、资产的实际状况充分考虑了其减值损失，本报告期仅对剩余沥青资产进行清理，2014年沥青价格暴跌致使公司期末计提存货跌价准备约480万元。
营业外收入	2,148,378.89	1,578,668.66	36.09%	主要原因是由于沥青业务固定资产清理变卖收入增加
营业外支出	3,451,300.05	1,807,811.06	90.91%	主要原因是公司处置沥青业务固定资产清理支出增加所致；
所得税费用	-25,593,599.93	-1,136,121.00	2152.72%	主要原因是由于公司本报告期经营亏损，可弥补亏损计提递延所得税费用增加所致；

5、研发支出

2014年研究开发费用为403.61万元，分别占公司2014年经审计净资产和营业收入的1.43%和0.85%。2014年公司剥离了沥青资产，研发费用主要发生在锂矿采选和锂电设备研发制造方面。

在锂矿采选方面，主要着重于产学研合作，针对现有产能的生产流程优化、选矿的废水处理和循环利用、多金属回收的选矿流程、新型浮选设备的工业性试验等，与中南大学、广州有色金属研究院、武汉理工大学等进行深入合作，主要的研究项目和成果有：

1、推进与武汉理工大学有关尾矿、锂盐渣综合利用技术合作，对其应用于新型环保建筑材料、水泥混凝土、多晶玻璃等方面做了初步试验，效果良好，完成了《含锂矿粉在高性能混凝土中应用技术研究》和《锂尾矿发泡玻璃陶瓷的应用研究》等报告。

2、完成与广州有色金属研究院的《四川甲基卡锂多金属选矿试验研究》合作项目，这是公司承担的国土资源部项目《四川甲基卡锂辉石矿综合利用示范工程》的重要组成部分。

3、与中南大学合作开展现有产能的生产流程优化和选矿的废水处理和循环利用的技术研究，中南大学在对公司现有产能的生产流程进行了详细考察和调研后，完成了《融达锂业800吨/日选厂生产流程考查分析报告》，对公司现有产能的流程优化提供了操作性建议。

4、融达锂业作为参与单位，与福州大学、中南大学、四川省有色冶金设计院等共同承担“十二五”国家科技支撑计划项目“稀有及贵金属复杂共生矿产资源高效提取关键技术研究”之课题“低品位锂矿石高效提锂及综合利用技术研究”的研究。

2014年6月，公司收购了东莞德瑞65%股权，东莞德瑞是一家集新能源设备研发、生产及提供技术解决方案于一体的高新技术企业。东莞德瑞积极配合国家开展产学研合作项目，参与国家《十二五新能源汽车产业技术创新工程动力电池项目》，侧重于装备制造领域；牵头多家企业、研究院、华中科技大学一起研发项目《锂离子动力电池关键设备与共性技术研发及示范应用》。此外，参与广东省数控一代项目，主导开发《锂离子电池全自动柔性化成系统》。参与广东省对外科技开发项目，联合韩国企业共用研发《锂离子电池全自动包装机》。东莞德瑞2014年开发成功的项目如下：

序号	项目名称	开发时间	技术来源
1	T-line自动包装机	2013/2-2014/4	联合开发
2	上夹具机（二代）	2013/10-2014/1	自主开发
3	分组机	2013/9-2014/2	自主开发
4	自动化成系统（二代）	2013/10-2014/4	自主开发

东莞德瑞的五年产品研发计划表如下（2014-2018年）：

分类	研发项目
消费电池类	自动卷绕机
	自动包装机-1代
	自动包装机-2代
	自动包装机-3代
	自动注液机-1代
	自动真空抽气机-2代
	自动真空抽气机-3代
	自动上料机（自动化成-1代）
	自动导航系统（自动化成-1代）
	自动化成系统-2代
	自动化成系统-2.5代
	自动化成系统-3代
	自动化成系统-4代
动力电池类	自动卷绕机
	自动焊接机
	自动注液机
	自动分组机
	动力电芯装配线
	动力电池模组线
	动力电池电箱线

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	584,457,113.65	901,062,005.08	-35.14%
经营活动现金流出小计	578,396,717.44	995,557,993.92	-41.90%
经营活动产生的现金流量净额	6,060,396.21	-94,495,988.84	106.41%
投资活动现金流入小计	244,195,977.15	14,778,473.10	1,552.38%
投资活动现金流出小计	67,238,999.28	59,823,912.60	12.39%
投资活动产生的现金流量净额	176,956,977.87	-45,045,439.50	492.84%
筹资活动现金流入小计	942,194,871.17	1,085,182,962.99	-13.18%
筹资活动现金流出小计	1,131,449,400.09	986,376,758.81	14.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-189,254,528.92	98,806,204.18	-291.54%
现金及现金等价物净增加额	-6,237,154.84	-40,735,224.16	84.69%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 经营活动现金流入小计下降35.14%，主要原因是由于公司经营转型停止沥青业务，营业收入大幅度下降，导致经营活动相关的现金流入减少；

- 经营活动现金流出小计下降41.9%，主要原因是公司业务减少，导致材料采购等经营性支出减少；

- 经营活动产生的现金流量净额增加106.41%，主要原因是公司战略调整及经营转型，本报告期主要是加大力度回收以前年度应收账款，同时停止承接新的沥青业务，经营采购支出大幅度减少所致；

-投资活动现金流入小计增加1552.38%，主要原因是公司剥离沥青业务及资产、出售沥青子公司股权收到对价款所致；

-投资活动产生的现金流量净额增加492.84%，主要原因是公司处置沥青业务及资产、出售沥青子公司股权收到对价款大幅增加所致；

- 筹资活动产生的现金流量净额减少291.54%，主要原因是公司处置沥青业务及资产收到的现金用于归还银行借款，大幅度减少银行借款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要原因是：1、公司因战略调整及经营转型，在报告期内实施了沥青业务退出计划，公司下半年停止承接新的沥青业务，经营采购支出大幅度减少，主要是加大力度回收以前年度应收账款；2、本年度公司资本结构未得到改善，财务费用高企，加上上半年度沥青业务亏损及融达锂业因征地问题停工导致收入和利润大幅下降，前述原因共同导致报告期内公司净利润亏损。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
专业沥青行业	199,634,277.33	206,137,022.27	-3.26%	-72.03%	-68.41%	-11.85%
锂矿采选行业	9,111,239.24	7,906,177.67	13.23%	-86.87%	-83.64%	-17.12%
燃料油销售行业	203,667,093.28	203,530,128.18	0.07%			
精密设备制造行业	62,331,013.37	33,631,396.43	46.04%			
分产品						
通用型改性沥青加工及销售	33,278,371.93	34,018,023.49	-2.22%	-85.95%	-82.52%	-20.04%
重交沥青代理及销售	165,069,446.43	170,813,866.12	-3.48%	-65.27%	-62.54%	-7.53%
特种沥青（新产品）	1,286,458.97	1,305,132.66	-1.45%	-27.56%	-29.19%	2.33%
锂盐产品销售	9,111,239.24	7,906,177.67	13.23%	-66.83%	-63.44%	-8.04%
燃料油销售	203,667,093.28	203,530,128.18	0.07%			
动力电池设备制	12,872,956.62	10,940,170.94	15.01%			

造						
消费类电池设备制造	46,633,991.17	20,348,959.60	56.36%			
其他类设备制造	2,824,065.58	2,342,265.89	17.06%			
分地区						
东北地区	585,897.43	495,847.26	15.37%	-96.34%	-96.07%	-5.81%
华北地区	13,230,889.03	12,437,508.95	6.00%	-89.49%	-89.32%	-1.49%
华东地区	73,878,865.22	46,264,386.63	37.38%	-46.41%	-62.06%	25.84%
华南地区	177,328,570.66	183,263,453.20	-3.35%	-54.94%	-50.11%	-10.00%
华中地区	1,757,863.15	1,454,312.31	17.27%	-91.36%	-92.82%	16.86%
西南地区	207,961,537.73	207,289,216.20	0.32%	132.26%	233.68%	-30.30%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	74,599,031.94	8.29%	94,800,681.78	8.25%	0.04%	
应收账款	80,754,637.29	8.97%	264,860,377.71	23.05%	-14.08%	由于公司战略调整及经营转型，出售改性沥青业务及广州、北京、西安、重庆子公司股权，与之相关的应收账款同步剥离大幅减少。
存货	64,750,026.74	7.20%	245,545,133.99	21.37%	-14.17%	主要原因是公司战略及经营转型，出售改性沥青业务，与之相关的沥青存货同步剥离，大幅度减少所致；
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	135,221,884.48	15.03%	200,494,383.12	17.45%	-2.42%	主要原因是公司战略调整及经营转型，出售改性沥青业务及沥青子公司股权后，与之相关的固定资产同步剥离减少所致；
在建工程	24,799,884.31	2.76%	27,237,725.01	2.37%	0.39%	
应收票据	8,354,000.00	0.93%	4,050,000.00	0.35%	0.58%	公司本报告期收购东莞德瑞 65%股权纳入合并报表范围，新增其应收

						票据 700 万所致；
预付账款	5,972,563.07	0.66%	25,843,447.21	2.25%	-1.59%	主要原因一是公司清理沥青业务与供应商结算，减少预付款项；二是公司战略调整及经营转型，出售改性沥青业务及相关子公司，与之相关的预付账款同步剥离。
其他应收款	71,712,358.23	7.97%	13,412,810.97	1.17%	6.80%	主要原因是公司战略调整及经营转型，出售改性沥青业务应收转让资产款项增加所致。
其他流动资产	6,851,123.76	0.76%		0.00%	0.76%	主要是公司待抵扣进项增加所致；
商誉	140,816,948.02	15.65%	7,535,513.50	0.66%	14.99%	主要原因是公司受让东莞德瑞 65% 股权，形成非同一控制下的控股合并，确认商誉 1.33 亿元所致；
递延所得税资产	30,975,675.87	3.44%	4,472,822.59	0.39%	3.05%	主要原因是公司本报告期经营亏损计确认递延所得税资产增加所致；
其他非流动资产	11,152,465.18	1.24%	16,355,821.87	1.42%	-0.18%	公司子公司融达锂业购置房屋转固及科目重分类调整所致

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	168,000,000.00	18.67%	444,480,000.00	38.68%	-20.01%	主要原因是公司银行借款到期偿还所致；
长期借款	70,000,000.00	7.78%	100,000,000.00	8.70%	-0.92%	主要原因一是公司归还 200 万，二是其中 2800 万在未来 12 个月内到期归还调整至一年内到期的非流动负债科目；
应付票据	3,000,000.00	0.33%	128,261,415.00	11.16%	-10.83%	主要原因是公司应付票据到期承兑所致；
应付利息	586,300.00	0.07%	1,104,920.60	0.10%	-0.03%	主要原因是期末短期借款同比减少，计提未付利息减少所致；
其他应付款	216,607,696.31	24.07%	7,723,392.56	0.67%	23.40%	主要原因一是本期公司股东对公司的财务资助大幅度增加，二是收购东莞德瑞股权款尚未支付完毕所致；
一年内到期的非流动负债	28,000,000.00	3.11%		0.00%	3.11%	主要原因是公司向中国银行 1 亿元中期贷款在未来 12 个月内将到期归还；
递延所得税负债	2,503,269.65	0.28%	866,878.95	0.08%	0.20%	子公司融达锂业本期资产摊销差异增加所致；

3、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

五、核心竞争力分析

1、沥青业务核心竞争力的变化

报告期内，公司因实施沥青业务退出计划，沥青业务设备、专利、非专利技术、商标等都随同沥青业务子公司转让给别人，公司已不具备改性沥青生产能力。因公司在报告期内已基本退出沥青业务，上述核心竞争力的变化不会影响公司后续运营。

2、锂电设备核心竞争力变化

报告期内，公司因收购东莞德瑞65%股权，导致公司增加了锂电设备制造相关设备、专利、非专利技术和商标等。截止报告期末，东莞德瑞共拥有52项锂电池设备制造方面的专利及专利申请，另外拥有7项软件著作权和1项商标。东莞德瑞强大的研发能力和核心竞争力为公司可持续发展能力提供了良好的保障。

六、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

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

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

银行股份有限公司 东莞东城支行			类		02 月 18 日	03 月 25 日					
中国银行 东莞明苑支行	无	否	保本收益 类	500	2014 年 02 月 28 日	2014 年 03 月 17 日	现金	500		0.81	0.82
中国银行 东莞明苑支行	无	否	保本收益 类	500	2014 年 02 月 27 日	2014 年 03 月 31 日	现金	500		1.8	1.8
中信银行 东莞万江支行	无	否	保本收益 类	500	2014 年 03 月 19 日	2014 年 04 月 24 日	现金	500		2.01	2.01
中国银行 东莞明苑支行	无	否	保本收益 类	500	2014 年 03 月 21 日	2014 年 05 月 13 日	现金	500		3.74	3.74
中国农业 银行股份 有限公司 东莞新华支行	无	否	保本收益 类	500	2014 年 03 月 04 日	2014 年 04 月 08 日	现金	500		2.33	2.33
中国农业 银行股份 有限公司 东莞新华支行	无	否	保本收益 类	800	2014 年 03 月 20 日	2014 年 04 月 29 日	现金	800		4.43	4.44
华一银行 深圳分行	无	否	保本收益 类	700	2014 年 03 月 12 日	2014 年 04 月 14 日	现金	700		3.16	3.16
中信银行 东莞万江支行	无	否	保本收益 类	500	2014 年 04 月 02 日	2014 年 05 月 08 日	现金	500		2.01	2.01
中国建设 银行股份 有限公司 东莞东城支行	无	否	保本收益 类	1,000	2014 年 04 月 08 日	2014 年 05 月 13 日	现金	1,000		4.41	4.41
中信银行 东莞万江支行	无	否	保本收益 类	500	2014 年 04 月 28 日	2014 年 06 月 03 日	现金	500		2.01	2.01
中国银行	无	否	保本收益	400	2014 年	2014 年	现金	400		1.92	1.92

东莞明苑支行			类		04月15日	05月23日					
华一银行深圳分行	无	否	保本收益类	1,800	2014年05月06日	2014年06月09日	现金	1,800		7.63	7.63
中国建设银行股份有限公司东莞东城支行	无	否	保本收益类	1,000	2014年05月05日	2014年08月01日	现金	1,000		13.46	13.46
中国农业银行股份有限公司东莞新华支行	无	否	保本收益类	900	2014年05月12日	2014年06月16日	现金	900		3.94	3.94
中信银行东莞万江支行	无	否	保本收益类	1,000	2014年06月04日	2014年07月10日	现金	1,000		4.03	4.03
中国银行东莞明苑支行	无	否	保本收益类	500	2014年06月09日	2014年08月07日	现金	500		3.8	3.8
华一银行深圳分行	无	否	保本收益类	1,080	2014年06月24日	2014年07月28日	现金	1,080		5.03	5.03
合计				20,280	--	--	--	20,280		105.79	105.81
委托理财资金来源				上述理财产品为公司于6月30日完成收购的控股子公司东莞德瑞利用自有资金进行的委托理财。上述理财产品为东莞德瑞在被公司收购之前购买，到期后均未再续买。							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）											
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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
东莞德瑞	子公司	制造业	研发、生产、销售精密设备仪器	500 万元	130,352,861.51	67,268,154.88	97,584,928.44	26,496,280.54	22,983,725.57
融达锂业	子公司	制造业	锂矿石的开采与销售	13408.64 万元	404,378,273.33	119,527,928.93	9,485,295.64	-33,446,245.52	-29,199,060.23
路翔锂业	子公司	制造业	生产、销售锂盐系列产品	2000 万元	18,456,511.58	17,226,107.17	0.00	-1,711,515.29	-1,711,515.29
甲基卡锂电	子公司	制造业	冶炼、销售及研发锂系列产品	1000 万元	6,434,316.71	3,298,723.53	1,367,521.37	-6,031,553.69	-6,174,924.00
宁德德瑞	子公司	制造业	研发、生产、销售应用于新能源的机械设备及零配件	300 万元	2,590,585.93	2,316,085.93	0.00	-277,366.17	-277,366.17
辽宁路翔	子公司	制造业	改性沥青生产与销售	1000 万元	10,820,590.03	10,819,833.03	90,416.28	-18,702.76	-67,477.02
湖南路翔	子公司	制造业	改性沥青生产与销售	300 万元	6,764,824.54	3,061,788.50	0.00	-2,138,704.05	-1,653,574.27
武汉路翔	子公司	制造业	改性沥青生产与销售	1250 万元	10,352,964.45	10,358,377.27	0.00	-180,503.53	-69,697.77

主要子公司、参股公司情况说明

-公司深入推进战略调整和业务转型，实施沥青退出计划，公司下属沥青业务子公司停止所有经营业务，进入清算注销程序，因此沥青板块子公司均出现业绩下滑及亏损。

-公司全资子公司融达锂业矿山扩产方案由于征地问题需要进一步优化调整，导致融达锂业报告期内尚未复产，公司锂业营业收入下降，且生产性费用全额确认当期损益，因此业绩下滑。

-公司于 2014 年 6 月份收购东莞德瑞 65%股权，7 月 1 日起纳入合并报表范围，新增东莞德瑞 7-12 月份业绩，为公司带来新的利润增长点。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
东莞德瑞	完善锂产业链，增加公司利润增长点	收购 65%股权	对公司完善锂产业链有积极影响，为公司未来可持续发展带来新的利润增长点
广州路翔、西安路翔、重庆路翔、北京路翔	深入推进战略调整和业务转型，实施沥青退出计划	全部出售 100%股权	对公司合理配置资源、聚焦锂产业链、改善资金压力有积极影响
上海路翔	深入推进战略调整和业务转型，实施沥青退出计划	完成注销	对公司合理配置资源、聚焦锂产业链、改善资金压力有积极影响

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
融达锂业采选扩产项目建设	36,900	353.53	12,426.73	33.68%	尚在建设期，尚未产生具体收益	2013 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-03-20/62232600.PDF 《对外投资公告》(编号：2013-017)
锂盐项目建设	43,200	50	2,050	4.75%	尚在建设期，尚未产生具体收益	2013 年 07 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-07-10/62819265.PDF 《对外投资公告》(公告编号：2013-037)
合计	80,100	403.53	14,476.73	--	--	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

公司锂业产品最终消费主要应用在锂电业。新能源锂电产业链的最上游是锂电矿产资源；中间是锂盐产品、锂电池材料（包括正负级材料、电解液、隔膜、导电剂和粘合剂）等；下游是各类电池电芯生产厂商和电池生产企业，最终是锂电应用领域，主要是消费电子产业、新能源汽车产业及储能领域，而新能源汽车领域的锂需求量未来会爆发式增长。

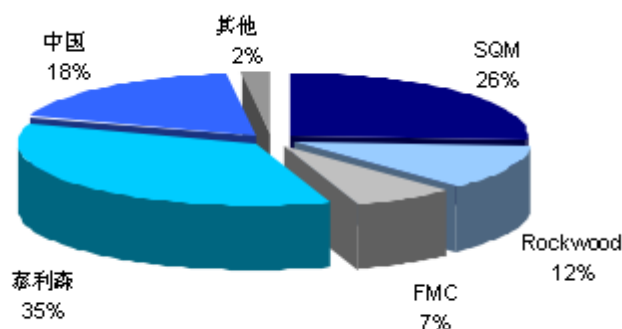
公司目前主要涉及此产业链的最上游锂辉石矿产资源、中间基础锂盐产品（主要为碳酸锂、氢氧化锂）以及为下游的电池厂商配套服务的新能源锂电设备生产装备业务。

1、行业竞争格局

（1）上游锂资源高度集中

在上游锂资源供给领域，行业集中度非常高，三大卤水厂商SQM、Rockwood、FMC和锂精矿供应商泰利森，合计供应了全球80%的市场。较高的资源集中度决定了产业链上游企业具有较强的议价能力，在产业链中占据较大优势。

2012年全球锂供给格局（按资源、公司划分）



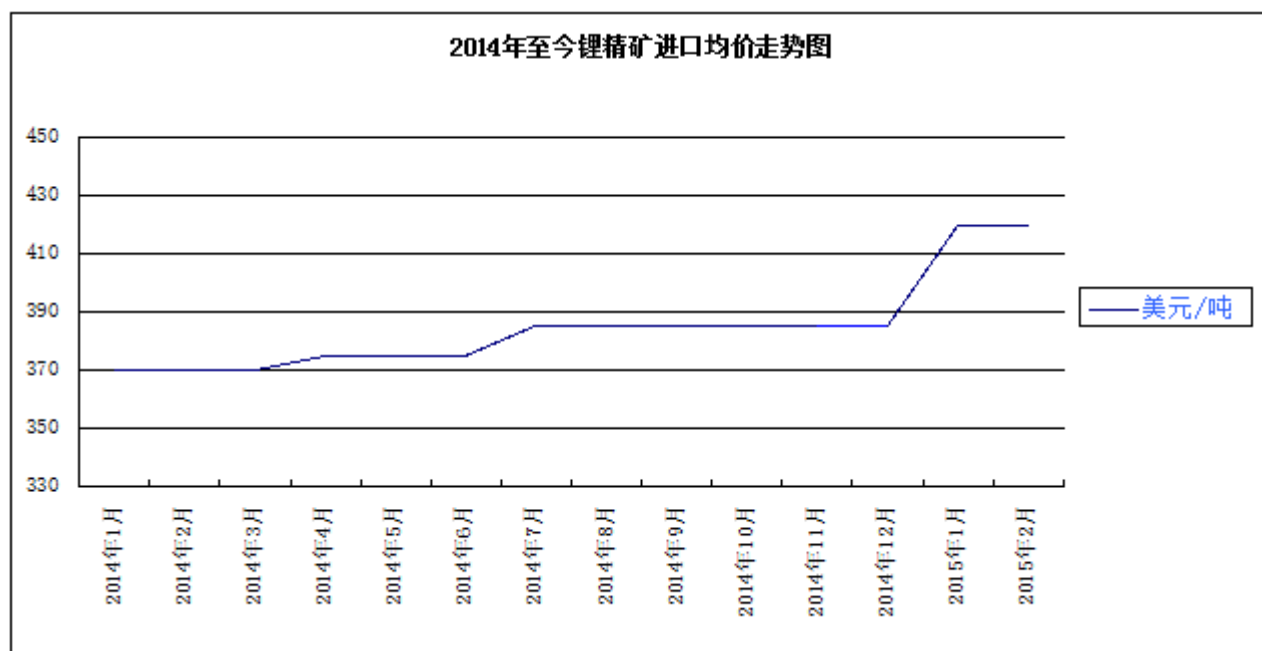
资料来源：2013年8月8日-海通证券-刘博、施毅《有色金属——锂行业》。

国内仍以锂辉石提锂为主，主要的碳酸锂生产厂家集中在成都附近和华东沿海地区（进口矿石）。我国已基本建立了以矿石提锂、卤水提锂为基础，覆盖碳酸锂、氯化锂、氢氧化锂、金属锂等系列产品的现代锂工业，初步形成了锂行业的完整产业链，但我国锂行业仍以生产工业级碳酸锂、氢氧化锂等基础锂产品为主，该类产品竞争激烈，市场化程度高。技术含量较高的产品（如电池级碳酸锂、高纯碳酸锂、无水氯化锂、高纯金属锂等）方面，我国的竞争能力较弱，还需从国外大量进口。

随着全球经济一体化以及各国投资贸易限制的取消，全球锂行业的资源投资、资源流动和产品流动基本市场化，无论是卤水/矿石、基础锂产品，或是深加工锂产品的采购和销售都基本全球化，市场化程度高。

因新能源产业的发展方向日渐明朗，越来越多的企业进入锂行业，而现有行业竞争者都提出了产能扩展计划，未来行业供给将呈缓慢释放态势。目前，行业整合的趋势越来越明显，拥有资源的企业不断向下游深加工延伸，而从事深加工的企业为保障原料供应不断向上游整合锂资源。未来锂产业的竞争是资源的竞争、是产业链的竞争，而且是全球化竞争。

锂精矿是我国矿石提锂生产锂盐产品厂家的主要原材料，在锂产品生产成本中所占比例较高。由于全球锂产品需求量的不断增长，近年来价格波动较大。锂辉石矿价格的波动将对下游矿石提锂企业生产经营带来较大的影响。上游锂资源的高度集中和中下游市场广阔的市场需求增长，推动锂精矿价格长期上涨。



(2) 中间基础锂盐供应充足，高壁垒深加工锂产品前景广阔

基础锂盐产品主要由矿石或卤水中提取生成，包括工业级碳酸锂、氯化锂和氢氧化锂三种。基础锂产品主要用于生产金属锂、丁基锂、电池级碳酸锂等深加工锂产品；直接应用的领域以传统的玻璃和冶金工业生产过程中的添加剂为主。氢氧化锂是生产锂基润滑脂的主要原料，碳酸锂可加工成生产锂电池正极材料的主要原料电池级碳酸锂，氯化锂是生产金属锂的主要原材料，金属锂则是生产锂铝合金、锂镁合金、锂电池负极材料等锂功能材料的原材料。

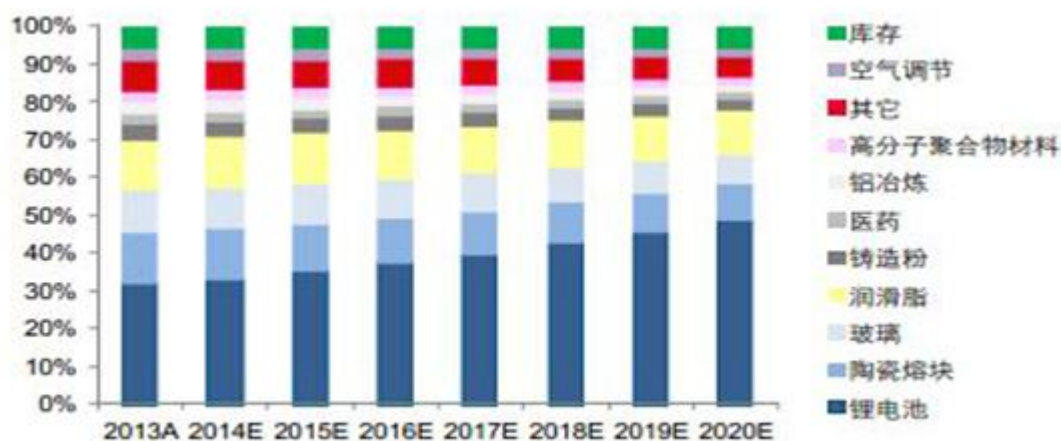
从基础锂盐的产能情况来看，代表性企业的设计产能已经达到近20万吨碳酸锂当量，且未来三年还有20多万吨碳酸锂当量的新增供给规划要出来，基础锂盐产能充足。基础锂盐存量供给产能和新增规划产能主要是盐湖主导。

高壁垒的深加工锂产品（氢氧化锂、金属锂、丁基锂、高品位电池级碳酸锂）作为连接基础锂产品和下游需求的关键环节，其供应量和需求量在近期均保持快速增长。金属锂、电池级碳酸锂、丁基锂是深加工锂产品中消耗量最大的三大品种，其它深加工锂产品的供应规模和消耗量相对较小。国内深加工锂产品企业的供应能力和规模均较小，仅有部分少数厂家可以直接通过锂矿生产电池级碳酸锂，跳过工业级碳酸锂这一中间环节，竞争强度较低，下游存在一定的需求缺口，需要靠进口补充。深加工锂产品系因发展时间较短，与国内锂行业处于行业生命周期的发展初期的特征相符。从发展趋势看，随着国内市场对锂产品需求的快速增长和不断扩大，技术研发能力强的国内深加工锂产品供应商可以利用本土优势，努力提高自身竞争力。

(3) 下游锂电池消费增速快，锂电设备生产装备的快速发展为锂电池发展提供有力保障

从锂消费增速上来看，锂在电池领域的消费增速远高于总体水平。2000年，锂电池需求仅占锂消费的4%左右，但是到了2013年，锂电池消费占比已经跃升至33%，预计到2020年该比例将提升至50%。锂电池对锂整体消费的拉动越来越明显。目前锂电池尚主要以移动设备等电子设备为主，占整体消费的80%左右。

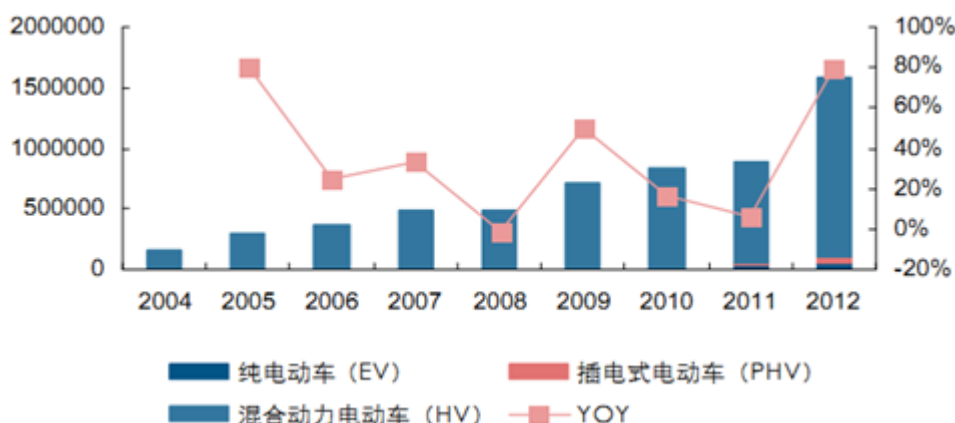
将碳酸锂下游需求简单划分为锂电池与其它应用两大部类。近20年来，全球锂（折合碳酸锂）消费情况如下：



资料来源：Wind，长江证券研究部

动力用锂电池应用领域包括电动工具、电动自行车、电动汽车等相关领域。随着油价高涨，能源的日益短缺，世界各国日益重视清洁能源和替代能源的开发利用，新能源汽车进入了人们的视野。新能源汽车主要包括纯电动车（EV）、混合动力电动车（HV）及插电式电动车（PHV）等。电动汽车对锂电池材料消耗量相当于传统电池的上万倍。由于电动汽车需要的是大功率电能，因此实际使用过程中，往往使用上千只电芯串并联成电池组以保证能量的供应。以日本尼桑公司2010年推出纯电动车型LEAF为例，锂电池容量为24kWh，是标准手机电池容量的12000倍。因此，电动汽车对锂离子电池材料的需求很大。据测算，一台纯电动汽车需要40-50公斤的正极材料和电解液，是单个手机电池耗用量的一万倍左右，仅生产100万辆电动车所需的锂离子电池相关材料，就将是目前全球锂电池材料总需求量的数倍。近几年全球新能源电动车的产量如下：

2004-2012年全球电动车产量（辆）



资料来源：2014年5月5日-长江证券研究部-蒲强、张翔、周阳《锂电材料掀开发展新篇章》

新能源车基础配套设施也在全球加速铺设中。作为行业领袖的特斯拉(Tesla)，在2013年已基本完成覆盖全美和加拿大大部分地区的超级充电站后，加快推进其在全球充电设施的铺设，包括在规划北京—上海超级充电网络。我国电动车受到政策的拉动，2011年开始增长。2010-2013年我国新能源汽车产量复合增速51.78%，销量复合增速55.01%。

锂电池与其配套的生产设备密不可分，而不是单纯的客户与供应商的关系。锂电技术发展迅速，锂电池材料、型号、质量要求、工艺需求不断变化，对配套设备全自动化、高精度提出更高的要求；对电池生产设备业而言，上游电池材料和电池技术发展成熟，对电池生产设备的发展非常有利，特别是高自动化装配设备，只有在稳定成熟的工艺基础上才能研制高自动

化的设备，才能把非标设备一定程度上标准化进而提高稳定性并大幅度降低成本。

我国锂电池产业化始于1997年，而国内锂电设备生产企业的出现始于2000年后，很多主要的锂电设备制造企业都在2005年前后才进入的，锂电池的生产过程需要50多道工序，需要上百种相应的设备来完成各道工序的制造。经过短短几年的发展，目前国内的锂电池设备已经基本涵盖锂电池制造的所有环节。在这个过程中，锂电池设备的快速发展为我国锂电池产业化快速发展提供了有力保障。

在锂电池制造企业如ATL、力神、比亚迪等行业领先企业的带领与支持下，凭借一群锂电池设备从业者的不懈努力，绝大部分设备均已实现国产，对锂电产业的如安全性、一致性、制造过程质量控制、规模化生产能力等起到良好的配合，与以前依赖日韩、欧美进口设备的局面截然相反；ATL、力神、比亚迪等企业，能给国产设备试用的机会，除了基于降低成本的考虑，也是看重国产设备的提升潜能，如ATL所服务的苹果、宝马等大品牌，对供应链的管理极为严苛，从而也反映出国产设备完全能达到客户的高品质要求。2013年中国锂电池设备产值为29亿元，同比增长21%，其中设备更新占比为24%。GBII预计2014年中国锂电池设备市场将增长17%，达到34亿元的规模。

中国锂电池设备行业市场规模（2010-2014）

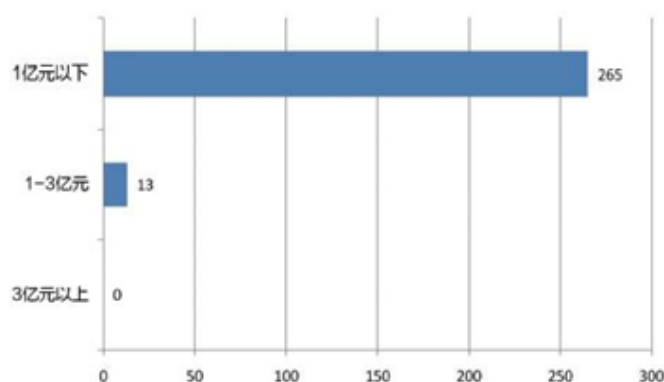


资料来源：GBII

但国内锂电池设备业中，还没有技术优势明显、规模较大、在行业内起主导作用的超级企业出现，大多数企业规模较小，产品单一，这主要有以下两方面的原因：一是国内的锂电池生产企业中，很多企业都为产业结构调整 and 顺应国家大力发展新能源和清洁能源的利好政策转型而来，没有生产电池的基础，或为刚刚筹建的新企业，由于目前国内还没有建立统一的锂电池行业标准，这些数量庞大的中小型企业的锂电技术水平良莠不齐，生产的锂电池性能标准不规范，很多企业还用手工制作或使用性能较低的设备进行辅助生产，这些中小型企业对锂电池设备性能的要求标准不同，而同时又对生产设备需求较大，这就间接刺激一些技术水平低的小型锂电池设备生产企业进入市场；另一方面，一些主要的锂电池装备生产企业，虽然经过多年发展在技术获得了足够进步，但在生产规模上受到技术水平、管理水平等因素的限制，还没有形成一定的规模。随着锂电池产业的技术发展，锂电池装备行业也必将不断壮大并出现一批有实力和规模的企业。

根据高工锂电产业研究所(GBII)调研，国内涉及锂电池生产设备领域的企业有278家，但是具有一定技术核心、规模较大的企业数量很少，年产值超过3亿元的企业还没有出现，而产值在1~3亿元之间的企业只有13家，其他265家锂电池设备企业营收均不超过1亿元。

中国锂电池设备企业数量分布（年产值规模）



资料来源：GBII

此外，锂离子动力电池生产工艺装备国产化水平和自给满足能力并不乐观，一些关键工艺先进装备还需依靠国外进口，特别是极片制造技术及其工艺设备，不仅价格昂贵，而且还受限制。此外，还没有建立统一的锂电电池行业标准，这些发展初期的种种因素都促使许多锂电生产企业急需有提供整体解决方案的装备制造企业为它们提供服务。

2、行业竞争壁垒

（1）资源壁垒

锂矿大多处于自然环境恶劣的地区，开采困难，生产和运输受自然条件影响较大。国内目前已开采的固体锂矿，生产规模均较小，不能满足工业化生产需要；而盐湖卤水锂矿或为高镁低锂型、或海拔太高、自然条件恶劣。对于新的市场进入者，很难获得优质的锂矿资源，原料的供应稳定将很难得到保障。

（2）资金壁垒

锂行业是一个资本密集型行业。对于盐湖卤水提锂型企业，在获得盐湖开采权及后续的机器设备和环境保护方面，需要巨额投资。对于矿石提锂型企业，一方面需要在设备厂房及环保方面投入巨资，另一方面由于行业特性，原材料锂辉石在生产成本中占较大的比例，原料采购及生产经营周转需要占用大量的流动资金。因此投资此行业的厂商必须具备较强的筹资能力。

（3）技术壁垒

目前我国矿石提锂的工艺技术较为成熟，但一般只能直接生产工业级碳酸锂。掌握低成本规模化生产电池级碳酸锂、无水氯化锂等高端锂产品的核心技术的企业很少。而盐湖卤水提锂则需要根据不同类型的盐湖化学成份和当地自然条件研究开发适于工业化的生产技术，尚存在大量需要研究和改进的技术难题；在锂电设备业，国内外锂离子电池制造设备生产商众多，其中锂离子电池制造前道工序半自动化设备生产商较多，为后道工序提供全自动设备的生产商较少，因为后道工序设备根据企业工艺流程不同，通常都是非标准化产品，对技术研发能力要求高。

（4）市场进入壁垒

高端锂产品具有较高的市场进入壁垒。以电池级碳酸锂为例，锂电池材料生产厂商和电池级碳酸锂供应商一般有相对稳定的合作关系，对已有供应商有一定的依赖性。新的供应商、甚至新生产线的产品都要经过长期、严格的质量检测程序和质量保证体系认证过程才能获得锂电池材料生产厂商的认可。此外，为保证原材料的及时、足量供应，锂电池材料生产厂商对于电池级碳酸锂供应商的规模和品质稳定有较高的要求。

3、未来发展趋势

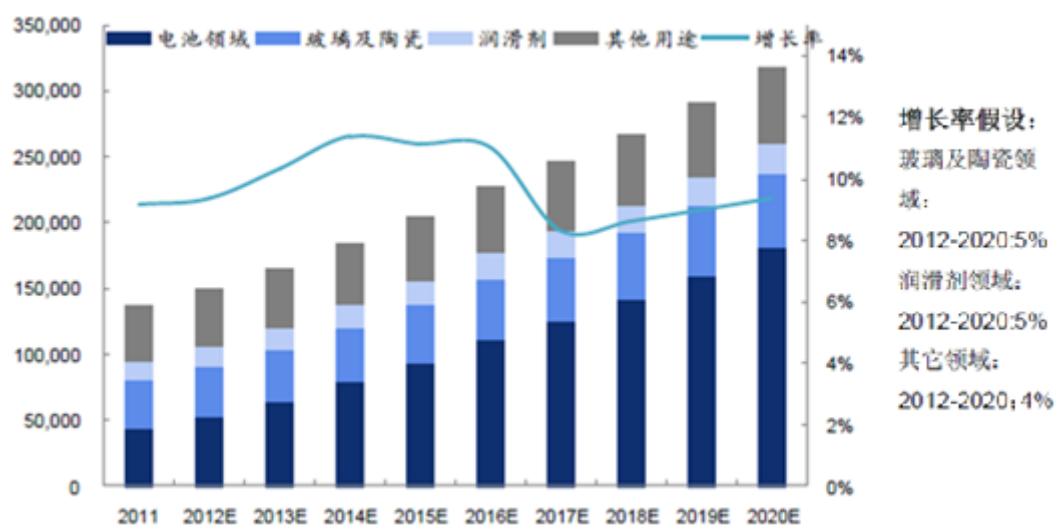
从下游锂产品需求的角度看，锂作为“工业味精”和“二十一世纪的能源金属”被广泛应用于玻璃、陶瓷、化工、医药、润滑脂、电池、电子、机械等领域。玻璃、合金、陶瓷等传统应用领域保持小规模增长，未来普遍被看好的主要集中于电池领域，特别是来自新能源领域的动力电池和储能电池，而新能源汽车领域的锂需求量未来增量将会突变。

（1）锂产品需求不断增长

锂矿物作为陶瓷、玻璃原料，在国外早已进行了卓有成效的研究，广泛应用于生产。氢氧化锂大量用于生产含锂润滑剂硬脂酸锂，一般含锂1.2%左右。近几年，我国锂基润滑脂有了较大幅度的增长。据预测，玻璃及陶瓷、润滑脂等传统需求

稳步增长。锂产品（折合碳酸锂（LCE））需求预测如下：

锂产品需求预测（折合LCE、吨）

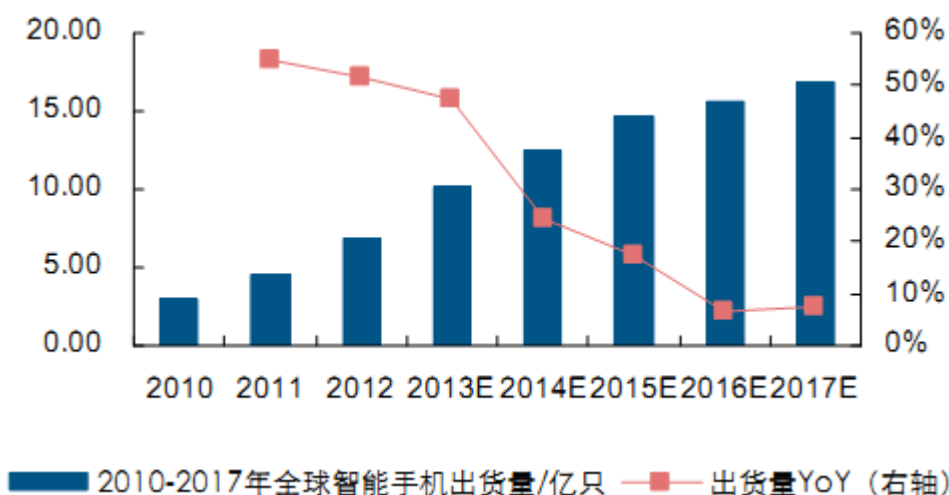


资料来源：2013年5月7日-华创证券-彭波、徐张红、谢鸿鹤《有色金属行业：在TESLA引领电动汽车革命中，寻找碳酸锂行业投资机会》。

（2）锂电池在消费电子领域的运用继续推动锂行业的快速发展

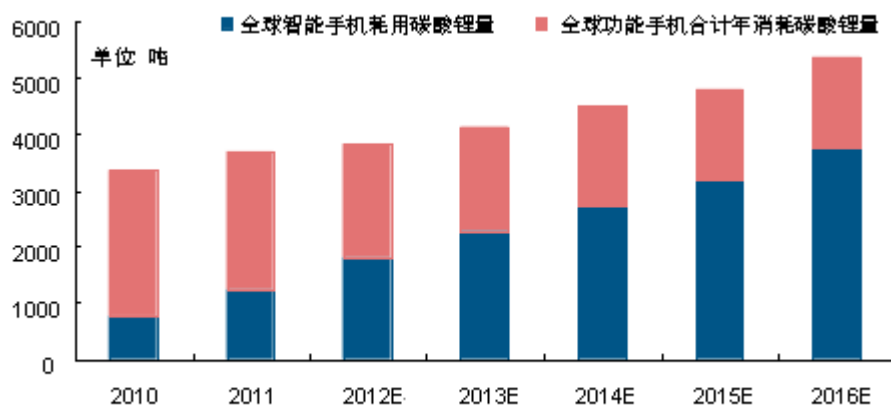
受新兴市场国家互联网进一步普及拉动，手机、笔记本电脑、平板电脑将会是未来拉动小型锂电池需求的主要力量。

手机市场的未来空间广阔，根据资料显示，未来智能手机仍会保持平稳的增长速度，智能手机的渗透与更新速度会进一步提高。



资料来源：2014年5月5日-长江证券研究部-蒲强、张翔、周阳《锂电材料掀开发展新篇章》。

根据预测，全球智能手机和功能手机消耗碳酸锂量情况如下：



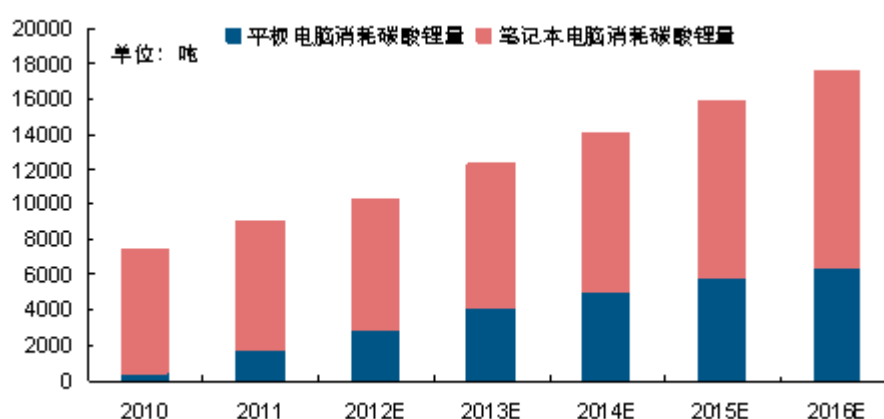
资料来源: SignumBOX、IDC、长江证券研究部

未来全球笔记本电脑市场仍将保持强劲的需求,需求主要来源于笔记本电脑的更新换代和笔记本电脑对台式电脑的更替。未来全球笔记本电脑和平板电脑出货量将保持较快增长。



资料来源: 2014年5月5日-长江证券研究部-蒲强、张翔、周阳《锂电材料掀开发展新篇章》。

根据预测,笔记本电脑和平板电脑消耗碳酸锂量情况如下:



资料来源: SignumBOX、IDC、长江证券研究部

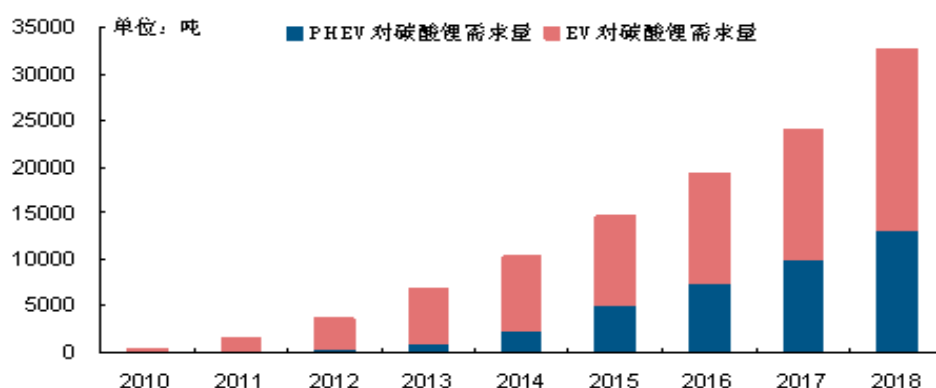
据IIT预测,其它各类电子产品如数码相机、摄像机、音乐播放器、游戏机及电动工具在2010-2020年将保持3%左右的

平稳增长。

（3）锂动力电池是未来的发展方向，其需求将有爆发性的增长

从政策层面来看，我国明确了新能源汽车的各种支持政策，并提出了发展计划。根据我国《节能与新能源汽车产业发展规划（2012-2020年）》，规划到2015年，纯电动汽车和插电式混合动力汽车累计产销量力争达到50万辆；到2020年，累计产销量超过500万辆。我国从2009年开始推广新能源汽车政策，并逐步加大新能源汽车补贴力度，2014年3月，国务院副总理马凯指出，相关部门正在进一步研究新能源汽车购置税减免政策，若全部免除，新能源汽车价格将会下降10%左右，从而将进一步拉升对新能源汽车的需求。正是由于政策的持续支持，尽管私人消费领域还无法大规模启动，但我国电动车还是在2011年开始呈现明显的启动态势。

据长江证券研究部预测，2012年-2018年全球新能源汽车对碳酸锂需求量的年复合增长率达到44%。



资料来源: J.D. Power and Associates、罗兰贝格、长江证券研究部

（4）储能领域将成为锂电池消费增长的新动力

为满足风能、太阳能发电并网功能性要求，全球正大规模开展风电、光伏发电储能的商业化与示范性项目，其中采用的储能技术包括锂离子电池、钠硫电池等。与传统的铅酸电池储能相比，锂电池尤其是磷酸铁锂电池在能量密度上表现出巨大优势，能大大减小储能电池体积，同时在安全性上也有保障。随着锂电池能量密度的进一步提高与价格的进一步降低，储能领域将成为锂电池消费增长的新动力。

在储能电池方面，据SignumBox预测，2011年-2025年全球电池储能系统对碳酸锂需求量的年复合增长率达21%。



资料来源: SignumBox、长江证券研究部

（5）锂电设备的全自动化、高精度是未来发展方向

近年锂电池的产能扩张，直接带动了国产锂电池设备行业的快速发展。

2007年开始,动力类锂电池逐步进入市场,但是在很长一段时间内,动力锂电池都是处于摸索阶段,各个厂家都是在进行样品制作,进行技术储备,生产没有规模可言,因而,生产线都是以手动为主。2012年以后,随着新能源汽车逐步推广,动力锂电池也逐步走向市场,由于电动汽车对电池的安全性、一致性要求非常高,手工作业根本无法保障,规模化的生产必然导致自动化生产设备的需求。

锂电池的安全性取决于生产工艺,高精度,全自动化的锂电池生产设备将在保证锂电池生产工艺的基础上,使生产出的锂电池具有较好的一致性,从而保证生产出的锂电池具有高可靠的安全性能。因此,锂电池技术的不断发展将对锂电池生产设备的全自动化、高精度提出更高的要求,高精度的全自动化设备是未来发展方向。

此外,锂电池厂商在锂电设备性能稳定、高柔性方面也将会有更高要求。锂电生产设备行业要快速发展,在设备的生产工艺性能设计上,就要不断满足锂电池的新工艺、新技术和新发展的变化,将锂电池制造的工艺细节、工艺参数融入到设备的设计和制造中,使设备真正成为保障电池生产独特工艺的专用设备。对锂电设备提出更高柔性化设计要求,在更换产品规格时,设备应便于调整,同时,便于维修和维护。

4、公司行业地位及竞争优势

(1) 行业地位

报告期内,公司已基本退出沥青业务,今后将重点发展锂产业链业务。公司2009年进入新能源锂业,目前下属子公司涉足上游锂矿采选、中间锂盐产品及为下游的电池厂商配套的新能源锂电设备生产装备等业务。

公司全资子公司融达锂业为锂矿采选业务平台,其拥有的甲基卡锂辉石矿134号矿脉是我国资源储量最大、开采条件最好的伟晶岩型锂辉石矿床,是国内少有高品质锂矿资源。融达锂业目前已形成年产24万吨的矿石采选生产能力,二期扩建工程完成后,矿石采选生产能力将达到105万吨/年,从而成为世界前三的锂矿采选企业。

公司锂盐加工项目暂时由融达锂业通过委托加工的方式运作。2013年7月,公司与四川省眉山市甘眉工业园区管理委员会签订《项目投资合同》,计划投资4.32亿元建设2.2万吨锂盐加工项目,预计2015年底左右达产,此规划产能目前是国内锂盐业最大的,并且与上游锂精矿的产能匹配。同月,公司出资2,000万元在四川眉山设立了全资子公司四川路翔,作为公司锂盐业务平台,建成后将承接目前融达锂业的锂盐加工项目。未来四川路翔将主要生产电池级碳酸锂,有助于完善公司产业链,提升深加工盈利水平和持续经营能力。

公司控股子公司东莞德瑞为新能源锂电设备生产装备业务平台。东莞德瑞申报专利52项(含13项发明专利),参与国家《十二五新能源汽车产业技术创新工程动力电池项目》,是国内锂电池生产设备细分行业龙头。其成立4年多来成长迅速,其设计的自动化设备的自动化程度、速度、柔性度等方面都处于国内一流。在全自动化成系统方面,东莞德瑞已经开发了两代产品,目前国内市场上没有直接的竞争对手,且其具备锂电池工厂规划、工艺规划、整线规划设计的能力,在国内锂电池设备行业中非常少有。

(2) 公司竞争优势

公司拥有集上游锂辉石资源、锂矿采选加工、中间锂盐产品、为下游的电池厂商配套服务的锂电设备生产装备业务于一体的锂产业链上下游优势。公司在稳定上游矿产资源同时,积极拓展产业链向中下游延伸,扩大全产业链竞争优势,推动康定甲基卡锂辉石矿105万吨产能的技改扩能项目建设和2.2万吨锂盐项目的投资建设,收购东莞德瑞后,业务扩展到下游的新能源锂电设备生产装备业,有力的推动了公司产业链延伸和产品链结构的优化升级。

① 锂矿采选方面优势

A 矿山资源优势

锂为不可再生性资源,是否拥有锂矿资源已成为业内企业体现核心竞争力的一个重要方面。公司拥有矿山资源,是公司最大的资源优势。其拥有的甲基卡锂辉石矿134号脉,开采深度为4,480米至4,164米标高,矿区面积1.1419平方公里,属我国最大、同时也是亚洲最大的伟晶岩型锂辉石矿床,其矿产资源储量2,899.50万吨,约占全国的80%,是迄今为止全球发现的第二大锂辉石矿。目前,公司正在就融达锂业甲基卡矿山一期工程进行技改,预计完成后矿石采选生产规模可由24万吨/年

提高到45万吨/年，同时公司正在制订融达锂业甲基卡矿山二期建设的设计工作，二期达产后，矿石采选生产规模将进一步提高到105万吨/年。通过控制优质锂矿资源，公司提高了在资源高度集中的锂资源领域的定价能力。

资源储量 (万吨)	保有量 (占用)	矿石: 2899.5万吨
		金属: Li2O 412273吨;
		伴生: BeO 12773吨; Nb2O5 3526吨; Ta2O5 1504吨
	设计利用量	矿石: 2887.316万吨
	设计利用率	99.58%
	可采量	矿石: 2742.95万吨

甲基卡锂辉石矿氧化锂含量高，矿脉集中，全露天开采，开采条件优越。部分矿体呈正地形裸露地表，其本身南高北低，相对高差90米，适宜于采用露天开采。矿区附近水资源比较丰富，虽然没有大的河流、湖泊等大规模的地表水体，但小规模的季节性沟溪、高原湖泊分布较多。矿区附近主要的地表水体是矿床以西2.25km处的甲基卡海子，其分布面积较大，动储量24.69L/s，净储量62万m³，可作为企业生产水源。

B、成本竞争优势

生产工业碳酸锂/氢氧化锂所需的主要原材料为锂精矿，全部产自公司自有锂辉石矿，为公司下游产业发展提供了有竞争力的锂资源保障。而同行业许多锂盐生产厂商主要从澳洲进口锂精矿。虽然全球已探明的锂资源储量可以满足未来10-20年的需求增长，但由于开采周期较长，如果短期的需求爆发式增长可能造成短期锂资源的供应紧张和锂精矿价格大幅上升，而公司由于原材料资源自给，不会出现原料采购紧张情况，也会降低公司生产成本，提高盈利能力。

C、质量稳定性的优势

公司目前已经拥有成熟的锂辉石加工技术和工艺能力，在国内拥有明显的优势。经过几年的探索与积累，已经形成了较为成熟的高寒条件下浮选矿物技术，从而保证锂精矿的品位保持稳定。

指标	2013年	2012年	2011年
原矿品位 (Li2O%)	1.27	1.3	1.34
锂精矿品位 (Li2O%)	5.6	5.61	5.59
尾矿品位 (Li2O%)	0.52	0.56	0.5

D、区位优势

公司锂产品生产基地位于四川省，锂精矿和锂盐产品的原材料由自有矿山供给，可节约大量的大宗原材料运输费；西部能源丰富，价格相对较低，可为公司提供较为充足的能源保障；西部劳动力资源较为丰富，公司人力资源成本相对较低；西部是国家鼓励和扶持的战略开发区域。我国主要以锂精矿为原料的锂产品生产企业，如天齐锂业、国锂锂业、尼科国润、闽峰锂业、阿坝广盛锂业、集祥锂业、兴晟锂业均位于四川省境内，与融达锂业距离较近，有利于产品的运输以及对方生产计划的有效执行。

②锂电设备生产装备方面优势

A、管理团队优势

东莞德瑞具有优秀的管理团队，团队高层普遍具有20年以上的大型企业管理经验，大多具有国际知名企业的工作经历，并且和国外先进的制造企业积极合作。从东莞德瑞的发展过程看，管理团队在战略规划上非常具有前瞻性，能够抓住每个时期的核心点进行重点关注。2011年，公司管理团队通过行业的技术经验获得大量的整线订单，统筹协调行业内相关企业，为客户提供集成的生产线；2012年，管理团队集中精力组建研发团队，在制造环节大量培训装配调试人员，在实战中获得了研发与制造的经验；2013年，开始进入外部设备采购主导向自主研发制造的转型，建立公司的技术核心竞争力；2014年，着

力于自主开发设计设备的市场推广。经过三年多的发展，东莞德瑞已经进入市场、资金、技术的良性循环运转时期。

B、研发设计优势

东莞德瑞设计的自动化设备的自动化程度、速度、柔性度等方面都处于国内一流，在自动化成系统方面处于领先地位，且其具备锂电池工厂规划、工艺规划、整线规划设计的能力，在设备与设备的对接设计、客户生产过程的精准掌控、工厂的工艺规划配置等各方面有丰富的经验和案例，已为客户提供10多条全自动化生产线。

国内锂电设备企业中，大多专注于企业生产某一种或某环节的设备，向其他环节延伸较少。目前，除了东莞德瑞具有整线规划能力外，东莞市骏泰精密机械有限公司具有初步整线规划能力。在单机设计制造的公司中，超源精密电子设备(东莞)有限公司、东莞市鸿宝锂电科技有限公司与东莞德瑞的设备重合度比较高，主要体现在装配线相关设备方面，包含自动包装机、自动注液机、自动真空抽气机。

东莞德瑞在研发上独树一帜，不走一般公司的接单后再设计生产的老路，而是先做研发投入，结合客户工艺、产品的设计，做出具有前瞻性的技术设计，融入新的设计理念，经过充分的试验验证，然后再走向市场。因而，东莞德瑞的设计能够做的非常完善，而且充分考虑新工艺、新产品流程的兼容性，在设备的精度、自动化程度、柔性程度、工艺配合等各方面都能够走在市场的前端，有效推动行业的发展。目前，东莞德瑞已经申请了40多项的专利，而且每年的专利增长率也超过30%。

C、研发人才优势

东莞德瑞设计团队的核心成员有着超过10年以上的自动化设计经验。东莞德瑞已经成为华中科技大学、武汉理工大学、湖南大学等多家院校的就业实习基地，多批次派遣技术人员到国外公司学习考察先进的技术和管理经验。目前东莞德瑞有员工100多人，其中本科生65人，研究生7人，博士1人，研发技术人员占到总人数的50%以上。

③竞争劣势

公司竞争劣势主要是资金实力不足。

沥青业务、锂矿采选业务均为资金密集型产业。特别是沥青业务，由于公路建设投标要先交纳保证金，签约后垫付流动资金用于备货、生产，销售后期回笼货款，加之标的金额较大，对企业资金实力提出了很高要求，如资金实力不足则无法承接大宗改性沥青供应项目。

近年来公司主要依靠银行短期借款及股东财务资助支持沥青业务和锂业发展，利息负担沉重，剥离沥青业务，有助于公司集中资源发展锂业，有助于改善公司的持续经营能力。公司2013年、2014年经营业绩均处于亏损状态，沥青业务处于退出过程中，目前公司已无沥青生产能力，仅剩余部分沥青库存等资产在处理，而锂业处于技改扩能过程中，短期难以产生大额利润。由于资金的不足，一定程度上限制了公司新项目的拓展和战略的快速实现。

（二）公司未来发展战略及发展计划

1、未来发展战略

报告期内，公司经过深入推进战略调整和业务转型，基本退出了沥青业务，重新确定公司的发展战略为：沿着新能源锂电池产业链的各应用方向，打造锂电产业一体化的生产及经营模式，将公司塑造为拥有上游资源优势、中游规模优势、下游应用优势的新能源锂电池产业链的生产和应用企业，并持续提高盈利能力，努力创造公司价值和股东价值最大化。

根据公司发展战略，公司未来3-5年的发展目标是彻底退出沥青业务，向新能源锂电池产业链转型。具体业务发展目标分板块列示如下：

沥青相关业务：公司已确定了分阶段逐步退出沥青业务的计划，已经通过业务重组的模式将母公司的沥青相关资产、债权债务及部分子公司出售给主要的子公司广州路翔，并将广州路翔转让给无关联第三方；同时，正在注销公司所在地之外部分沥青业务相关的子公司，未来将彻底退出所有沥青相关业务。

锂矿采选业务：公司正在完善融达锂业康定甲基卡锂辉石矿105万吨/年技改扩能项目的优化建设方案，并在稳步推进和解决项目用地问题。公司计划建立与当地各级政府 and 村民的长期利益共享机制，争取2015年完成一期技改，2016年启动二期105万吨/年扩能项目建设，并力争在2016年达产。公司正在加大对采矿和选矿的技术研发的投入，提高一期产能的矿产资源回收率，提高尾矿利用效率，有效降低成本，形成稳定的盈利能力。

基础锂盐业务：公司计划以四川路翔为锂盐运作平台，尽快落实项目可研和用地问题，推进2.2万吨/年的基础锂盐项目的投资建设，力争在2015年启动实质性建设。

锂电设备业务：公司计划抓住新能源产业迅猛发展的契机，对以东莞德瑞为运作平台的锂电池设备业务持续进行新技术、新工艺的研发投入，构建企业共性技术研发平台，提高锂电设备产品的核心竞争力，促进产业升级。公司进一步强化锂电池生产设备的整线规划能力，进一步优化关键锂电池设备的自动化、高精度、高柔性特性，以获取持续和稳定的盈利能力。同时，公司将努力提高动力锂电池设备在全部产品中所占的比重，挖掘新的利润增长点。

投融资业务：为进一步理顺经营管理，寻找新的利润来源，公司在2015年对母公司架构进行了重新调整，成立了投资贸易中心和融资部，未来将积极利用上市公司和股东的平台优势及协同作用，积极开展投资、融资和贸易等业务，提升公司整体经营效益。

2、公司发展计划

（1）主营业务发展计划

公司未来将彻底退出沥青业务，强化新能源锂产业链业务，大力开展锂矿、锂盐、锂电设备三大业务板块。公司将凭借核心团队在锂业业务上的经验与技术优势，深耕锂产业链，将锂产业链做大做强。

（2）技术创新计划

公司未来将着力于生产工艺的优化与产品品质的提高。通过与专业科研院校产学研相结合，与各大业内领先的研究机构合作，促使公司在科学研究、产品设计与开发、成果转化、学术交流、资源共享、人才培养与使用等方面进行广泛深入的改革提升，全面提高公司整体的科研技术创新能力及科研成果转化效率。

（3）人力资源发展计划

公司继续推进以人为本的企业文化建设，加快核心员工队伍的建设以及后备人才的培养，形成全体员工的核心价值观，进一步提升公司的人才优势。从完善薪酬体系和股权激励计划、加大人才引进和培养力度、推进企业文化建设等方面入手，提升公司的人力资源水平。

（4）规范公司治理计划

公司将进一步完善法人治理结构，建立适应现代企业制度要求的决策和用人机制，以加强董事会建设为重点，充分发挥独立董事的作用，完善董事会领导下的战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会的决策机制，以更好地发挥董事会在重大决策、选择经理人员等方面的作用。公司将加快吸收和利用国内外的优秀人才，建立和完善高级管理人员的激励和约束机制。

同时，公司将进一步完善标准化、规范化管理制度建设，规范和统一工作流程和员工的行为。

（三）2015年度经营计划

1、经营方针和发展思路

2015年公司将按照“稳健发展，开创新局”的经营方针开展工作，通过稳健发展现有锂矿业务和锂电池自动化装备业务，实现现有业务的良好增长；同时积极拓展新业务适时启动锂盐项目；利用上市公司和股东的平台优势和协同作用积极开展投融资和贸易业务，为公司发展开创新局面。

2015年公司将按照“成为卓越的能源材料与能源装备产业控股集团”的愿景，尽快完成股票非公开发行，积极推动锂矿复工复产，适时推进锂盐深加工项目建设，进一步提升东莞德瑞能源装备研制与服务业务的市场竞争力及盈利能力，利用上市公司和股东平台积极拓展新业务，包括投资、融资及贸易业务，寻找新的利润增长点，实现扭亏为盈，步入良性发展轨道。并整合人力资源体系，优化用人机制，吸纳、培养优秀的经营管理、研发和营销团队，切实提升企业可持续发展能力。

2、具体经营目标及计划

下述经营发展计划并不代表公司对2015年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度、各项重大事项的进展等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

2015年，公司整体经营目标为实现主营业务收入超过4亿元，归属于母公司净利润实现扭亏为盈，尽快消除退市风险。随着沥青业务退出计划基本实施完毕，未来发展将更坚定明确锂业业务发展方向和锂电装备研发制造方向。融达锂业力争在2015年第二季度复工、第三季度复产，实现锂精矿产销2万吨的目标；东莞德瑞的营业收入和利润将会稳定上升。为消除退市风险，从根本上改善公司盈利能力，2015年的主要工作计划如下：

（1）锂矿采选及扩产

公司将在巩固2014年工作成果的基础上，积极配合和推进政府部门主导的融达锂业扩产征地协调工作，并完成扩产建设方案的优化，力争在2015年第二季度复工、第三季度实现复产，并完成矿山45万吨/年的技改工作，当年实现锂精矿2万吨的生产和销售目标。

（2）锂盐深加工

在融达锂业复产前，路翔锂业的主要工作是做好与甘眉工业园区的协调工作，并落实用地相关工作；同时，尽快组织完成2.2万吨锂盐项目的可研报告。在融达锂业复产后，公司将适时启动锂盐项目实质性建设工作。

（3）锂电设备制造

东莞德瑞2015年将继续保持高速发展的良好势头，主推其达到国际首创和领先地位的全自动化成机，市场占有率进一步提高；并适当延伸锂电装备产品线，完成新产品的开发，为公司未来发展持续贡献良好的业绩

（4）积极开展新业务，寻找新的利润来源

为进一步理顺经营管理，公司在2015年对架构进行了重新调整，公司已经成立了投资贸易中心和融资部，积极利用上市公司和股东的平台优势和协同作用，开展投资、融资和贸易等业务，提升公司整体经营效益。

（5）完成非公开发行工作，降低财务费用

2014年，公司第五届董事会第十次会议和2014年第二次临时股东大会审议通过了公司《关于非公开发行股票方案的议案》等议案，拟向融捷投资控股集团有限公司、宁德时代投资有限公司和陶广以14.63元/股的价格发行总计3100万股股份，募集资金总额为45,353.00万元，扣除发行费用后拟用于偿还公司银行借款和补充流动资金。目前，本次非公开发行股票申请已获中国证监会受理，目前正在中国证监会审核中。本次非公开发行股票实施完成后，公司负债将大大降低，财务费用也将随之大幅下降，有利于提升公司盈利能力。

（四）资金需求与筹措

根据公司发展战略，融达锂业、路翔锂业、东莞德瑞将分别作为公司锂精矿采选业务、锂盐加工业务、锂电设备制造业运营平台，母公司将作为控股经营平台，暂不开展具体生产经营业务。

公司非公开发行目前正在中国证监会审核中，尚待中国证监会核准后方可实施。非公开发行募集资金到位后主要用于偿还银行贷款，将大幅降低公司资产负债率，财务风险得到化解，融资能力将得到提升。未来公司会根据发展战略、各项业务的发展需要以及同行业平均负债水平等因素综合考虑，可能适当增加银行贷款。由于母公司短期内本身无大额负债的能力和 demand，公司的资金需求和筹措将主要由各子公司根据自身发展的实际情况自行承担。由于锂电池技术的突破，锂行业迎来了前所未有的良好发展机遇，锂精矿及锂盐正处于供不应求、价格不断上涨的市场环境，而锂电设备制造行业也处于高速发展阶段。因此，融达锂业、东莞德瑞在自身经营过程中都将具备足够的负债能力，并能为公司提供利润和现金流，支持路翔锂业的建设，从而使公司围绕锂产业链做大做强战略得以实现。

（五）公司战略实施和经营目标达成所面临的风险

1、退市风险

公司2013年、2014年连续两年亏损，按照深圳证券交易所《股票上市规则》，公司将在2014年度报告披露后被深圳证券交易所实行退市风险警示，若2015年公司继续亏损，公司将被深交所暂停上市，面临退市风险。

2、非公开发行审批风险

公司非公开发行目前尚在中国证监会审核中，尚需获得中国证监会核准后方可实施等。公司非公开发行事项能否获得中国证监会的核准和核准时间也存在不确定性。

3、控股股东变更风险

公司根据有关法律法规和公司章程的规定，制订了各项治理准则和规范，建立起了规范运作的法人治理结构。非公发行完成后，融捷投资将成为公司控股股东，吕向阳和张长虹夫妇将成为公司实际控制人。融捷投资及吕向阳和张长虹夫妇可能利用其控股股东地位作出对中小股东不利的决定。公司将继续按照法律、法规和规范性文件的要求，制订和完善各项规章制度，保障公司的健康、稳定发展。

4、新能源发展不如预期的风险

虽然新能源相关利好政策陆续发布,国际国内新能源行业发展趋势日渐向好,但技术路径的探讨、选择和确定需要时间,需求的大量体现或突变却不是近期就能看到的。公司虽然始终看好锂业未来发展前景,并坚定不移地在产业链布局,但仍抱定新能源发展不如预期,未来尚有一定的困难过渡时间,会给公司的规模及盈利水平带来不利影响。

5、锂矿扩建项目实施不如预期的风险

公司的锂矿扩建项目进度较原计划有所延迟,虽然扩建项目的很多前置性要件不断推进,但诸如征租地等工作由政府相关部门主导推进,上述要件的完成时间存在一定的不确定性。若扩建项目无法预期达产,则融达锂业的盈利能力将受到重大影响。另外,扩建项目的进度也将影响锂盐厂建设的进度,从而影响公司在锂业产业链布局的进度和时间。

6、锂矿采选外部社会环境的风险

公司锂矿位于四川省甘孜藏族自治州高原高寒的少数民族地区,社会外部环境较为复杂。公司于2013年在州县两级政府有关部门的主导下启动了扩产项目相关的征地工作,导致当地社会矛盾被放大,并导致融达锂业在2014年冬歇期结束后未能如期复工复产。虽然目前公司扩产的征地工作仍由政府相关部门主导努力协调和推进,但当地复杂的外部社会环境将给公司锂矿的生产和建设带来较高风险。

7、锂矿采选相关安全环保的风险

公司的锂矿开发业务属于资源采选行业,自然灾害、设备故障、人为失误都会对安全生产构成威胁。虽然子公司融达锂业已积累了一定的安全生产管理经验,但仍不能完全排除发生安全生产事故的可能性。锂矿采选过程中产生的废石、废水及废渣等可能对周围环境造成污染。随着国家对环保要求的不断提高,公司的环保成本可能增加。

8、公司业务转型和战略调整带来的风险

公司于2012年确定了业务转型的方向,决定以发展锂业为主,逐渐调整沥青业务。在此转型变革过程中,公司战略、业务模式、经营规模、经营团队等都发生了较大的变化,并且直接导致了经营业绩的变化。2014年度公司深入推进业务转型和战略调整并基本完成。虽然公司对未来充满信心并坚定推进转型变革,努力改善公司各项基本面,但转型的效果仍存在一定的不确定性,难以预测。

九、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

十、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

财政部自2014年1月26日起相继修订和发布了七项新企业会计准则,包括新增《企业会计准则第39号-公允价值计量》、《企业会计准则第40号-合营安排》和《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》等三项具体准则、修订《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第9号-职工薪酬》、《企业会计准则第30号-财务报表列报》和《企业会计准则第33号-合并财务报表》等四项具体准则(以上统称“新会计准则”)。要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。2014年6月20日,财政部印发修订了《企业会计准则第37号-金融工具列报》,要求执行企业会计准则的企业应当在2014年年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报。2014年7月23日,财政部公布了《财政部关于修改〈企业会计准则-基本准则〉的决定》,自公布之日起施行。

根据财政部统一的会计制度要求,公司会计政策相应进行了变更,主要涉及以上新会计准则,对公司2013年及2014年财务数据无重大影响。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

因出售子公司股权导致合并范围减少4家，2014年6月起，公司不再合并广州路翔；2014年7月起，公司不再合并西安路翔、重庆路翔和北京路翔。因注销子公司导致合并范围减少1家，2015年1月起，公司不再合并上海路翔。因收购资产导致合并范围增加2家，2014年7月起，公司增加合并东莞德瑞和其子公司宁德德瑞。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（2013年11月30日）的精神，并结合公司实际运行情况，经2014年4月16日召开的2013年度股东大会审议通过，公司对公司章程中涉及现金分红和利润分配相关条款进行了修订，主要是增加了公司再融资或并购重组摊薄即期回报时，公司应承诺并兑现填补回报的具体措施，还增加了公司在不同发展阶段的现金分红比例、明确了现金分红的优先顺序、以及在制定先进分红方案时董事会、独立董事和股东大会等权力机构的职责，并明确了现金分红政策制定和分红方案的信息披露等要求。

公司现阶段执行的现金分红政策一贯的本着重视投资者合理投资会回报兼顾公司可持续发展的原则，同时结合公司发展所处阶段、经营状况、盈利规模、项目投资资金需求，由独立董事发表意见，通过采取现金分红、未分配利润转增股本等方式分配股利，具有明确清晰的分红标准和分红比例，利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明，符合《公司章程》及审议程序的规定，能够充分保护中小投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	无调整

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

1、2012年度

利润分配方案为：不送红股，不进行现金分红。资本公积金转增股本方案为：不进行资本公积金转增股本。

2、2013年度

利润分配方案为：不送红股，不进行现金分红。资本公积金转增股本方案为：不进行资本公积金转增股本。

3、2014年度

利润分配预案为：不送红股，不进行现金分红。资本公积金转增股本方案为：不进行资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	-82,461,627.44	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	-53,976,768.91	0.00%	0.00	0.00%
2012 年	0.00	4,153,919.80	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十五、社会责任情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司根据自身实际，以贯彻落实科学发展观为指导，以促进社会和谐为己任，一方面致力于履行社会责任，认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，同时努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、自然的协调和谐发展。公司主动接受监管部门、社会各界的监督，不断完善公司治理体系，提升社会责任管理体系的建设，积极支持社会公益，扶助弱势群体，促进公司和周边社区的和谐发展，为和谐社会做出应有的贡献。作为一个有社会责任的公司，这不仅是由上市公司的地位决定的，而且是社会发展的客观所要求的。

（一）股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。报告期内，公司召开了三次股东大会，包括一次定期会议和两次临时会议，三次股东大会的召开都采取了现场会议与网络投票相结合的方式，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和建立投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。

（二）关怀员工，重视员工权益

公司始终坚持以人为本的核心价值观，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。

1、规范用工制度

公司实行全员劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家的劳动用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家及当地政府主管部门的规定、要求，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和公积金。

2、关注员工的个人成长和身心健康。公司订阅较为丰富的报刊杂志，定期出版企业内刊《路翔人》，并定期和不定期组织员工进行培训学习和自主学习，丰富了员工的生活，增强了公司凝聚力和向心力。

3、公司建立了较为全面的绩效考核评价办法，高级管理人员的聘任公开透明且符合有关法律法规和公司内部规章制度的规定。公司董事和高级管理人员的绩效评价采取自我评价和薪酬管理委员会按绩效评价标准进行评价相结合的综合考核评价方式；对高级管理人员实行年薪制，年薪与年度经营指标完成情况挂钩，同时根据公司《章程》中对高级管理人员履职行为、权限和职责的明确规定进行综合考评。

（三）公司充分尊重银行、供应商、顾客等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，严格把控产品质量，注重产品安全，促进公司持续健康发展。

（四）公司采用科学的质量管理体系控制产品质量，未因产品质量被投诉，不存在被质量技术监督等部门提出整改要求或者进行立案稽查和行政处罚的情况。

（五）公司高度重视安全生产和环境保护问题，不断加强安全环保设施和运行方面的投入。报告期内，子公司融达锂业在安全方面的改善措施有：开展了矿山及塔公办公生活区防雷设施检测及鉴定工作，针对防雷设施及装置整改工程进行了方案比选。组织员工进行了安全环保培训，并编制了安全生产管理制度、应急预案等制度，切实保障了企业生产、财产和人员的安全。

融达锂业在环境保护方面的改善措施有：报告期内，融达锂业与中南大学联合完成了《四川甲基卡锂辉石矿选矿回水试验研究报告》，该报告是为了实现尾矿库废水回收利用于生产，并因此减少了废水的排放和药剂的使用。融达锂业还开展了尾水、废水、尾矿库、请水库及排洪渠现场配套整治方案及废水整治配套工作的论证，并提出了最佳解决方案。另外，融达锂业与新疆有色冶金设计研究院一道，对矿山扩产环保工程方案进行现场踏勘及论证，编制完成了《四川康定呷基卡锂辉石矿安全环保改造措施》；讨论、并确定了选厂及尾矿库安全环保改造方案、采矿设计方案，当前正在施工图设计及概预算编制阶段。相关环保设施的检查和改进，保障了生产环保监控系统的健全和完善。

（六）积极参与社会公益事业

公司注重社会价值的创造，自觉把履行社会责任的重点放在积极参加社会公益活动上，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。公司在力所能及的范围内，对地方教育、文化、科学、卫生、扶贫济困等方面给予了必要的支持，促进了当地的经济建设和社会发展。报告期内，公司继续捐资援建广州市萝岗区永岗小学城市少年宫；另外，2014年11月22日康定县发生6.3级地震后，公司在融达锂业尚未复工复产的情况下积极组织了保暖毛毯、大米、食用油、藏茶等共计41吨价值53万元的抗震救灾物资，共通过康定县民政局下发到灾民手中，对受灾群众表示了企业的关心和慰问。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

☒ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☒ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

报告期内是否被行政处罚

☒ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年03月26日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、嘉实基金	公司目前经营情况、重要事项进展情况及未来发展情况
2014年04月16日	公司会议室	实地调研	其他	参会股东及媒体	公司目前经营情况、重要事项进展情况及未来发展情况
2014年05月12日	公司会议室	实地调研	其他	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报	公司目前经营情况、重要事项进展情况及未来发展情况
2014年11月04日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券、天弘基金、泰信基金、博时基金	公司目前经营情况、重要事项进展情况及未来发展情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 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。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

交易对方 或最终控制方	被收购或 置入资产	交易价格 (万元)	进展情况 (注 2)	对公司经营 的影响 (注 3)	对公司损益 的影响(注 4)	该资产为 上市公司 贡献的净 利润占净 利润总额 的比率	是否 为关 联交 易	与交易对 方的关联 关系(适 用关联交 易情形	披露日期 (注 5)	披露索引
宁德时代 投资有限 公司、陶 广	东莞市德 瑞精密设 备有限公 司 65%股 权	16,900	已于 2014 年 6 月 30 日完成了 所涉资产 的过户手 续和工商 变更登记	有利于完 善公司产 业链,提升 盈利能力, 保障公司 未来可持 续发展能 力	德瑞公司纳 入合并报表 范围后,实 现净利润 1685.69 万, 归属于母公 司净利润为 1095.7 万元		否	不适用	2015 年 06 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-07-03/1200026362.PDF 《关于购买资产的进展公告》(公告编号: 2014-076)

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
李涛、卢青云	广州路翔 100% 股权	2014 年 5 月 12 日	600	-177.08	出售资产对公司合并报表净利润的影响为盈利 206.57 万元	2.51%	根据评估值协商确定，交易价高于评估值	否		是	是	2014 年 05 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-13/64017563.PDF 《关于出售资产的公告》（编号 2014-045）
广州路翔	西安路翔 100% 股权、重庆路翔 100% 股权、北京路翔 100% 股权	2014 年 6 月 18 日	1,730.27	-334.94	出售资产对公司合并报表净利润的影响为盈利 334.94 万元	4.06%	根据经审计的净资产确定	是	交易对方执行董事、法定代表人王钢曾于 2013 年 9 月 12 日至 2014 年 4 月 30 日担任公司职工监事	是	是	2014 年 06 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-19/64151778.PDF 《关于出售资产的公告》（编号 2014-065）

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☒ 适用 ☐ 不适用

2010年12月23日，路翔股份以现场投票、网络投票与委托独立董事投票相结合的方式召开了2010年第二次临时股东大会，会议以特别决议审议通过了《关于〈路翔股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿〉的议案》，同日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于确定公司股票期权激励计划首次授权日的议案》等议案，确定本次激励计划的股票期权首次授权日为2011年1月4日，向符合授权条件的38名激励对象授予187万份股票期权。

2011年12月26日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过《关于公司股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，确定本次激励计划预留股权的授权日为2011年12月30日，向符合授权条件的3名激励对象授予20万份预留股票期权。公司于2012年1月30日完成了股票期权激励计划预留股票期权的授予登记工作，详见巨潮资讯网2012年1月31号公司发布的《关于股票期权激励计划预留股票期权授予登记完成的公告》。

根据广东正中珠江会计师事务所对公司出具的2011年度审计报告，公司2011年度经审计后的归属母公司的净利润为4,248,606.18元，加权平均净资产收益率为1.63%，未能满足首次授权第一个行权期的行权条件，故公司股权激励计划首次授权第一个行权期无法行权，上述行权数量将由公司收回并注销。具体信息请参见巨潮资讯网2010年12月24号公司发布的《关于〈路翔股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿〉的议案》、《关于确定公司股票期权激励计划首次授权日的议案》以及2012年3月20号披露的《2011年年度报告》。

根据广东正中珠江会计师事务所对公司出具的2012年度审计报告，公司2012年度经审计后的归属母公司的净利润为4,153,919.80元，加权平均净资产收益率为1.58%，公司股票期权激励计划首次授权的第二个行权期以及预留股权的第一个行权期行权财务业绩考核指标均未达到，上述行权数量将由公司收回并注销。具体信息请参见巨潮资讯网2013年3月20日披露的《2012年度报告》。

根据广东正中珠江会计师事务所对公司出具的2014年度审计报告，公司2014年度经审计后的归属母公司的净利润为-82,461,627.44元，加权平均净资产收益率为-25.53%，公司股票期权激励计划预留股权的第三个行权期行权财务业绩考核指标均未达到，上述行权数量将由公司收回并注销。至此，公司股权激励计划全部实施完毕。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
广州路翔	交易对方执行董事、法定代表人王钢曾于 2013 年 9 月 12 日至 2014 年 4 月 30 日担任公司职工监事	购买或销售商品以外的其他资产	将西安路翔 100%股权、重庆路翔 100%股权、北京路翔 100%股权打包转让给广州路翔	按 2013 年 12 月 31 日经审计净资产合并数据定价	1,395.33			1,730.27	现金	334.94	2014 年 06 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-19/64151778.PDF《关于出售资产的关联交易公告》（公告编号：2014-065）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）					上述资产转让定价按照 2013 年 12 月 31 日经审计的净资产合并数据 1730.27 万元定价，但资产出售日为 2014 年 6 月 30 日，上述资产在定价日至出售日累计亏损 334.94 万元，导致出售日时转让资产的账面价值为 1395.33 万元。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况					上述资产转让有利于加快公司业务转型和战略调整的步伐，优化公司资产结构和整合资源，提高公司资产变现能力；上述资产转让对公司损益的影响为盈利 334.94 万元。							

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒ 是 ☐ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
柯荣卿	控股股东	应付关联方债务	支持公司战略发展，保证公司资金链	否	3,000	26,850	0
融捷投资	控制公司10%以上股份的股东	应付关联方债务	支持公司战略发展，保证公司资金链	否	0	42,400	16,200
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		为支持公司战略发展，增加公司流动资金，保证公司资金链正常有序，控股股东和控制公司10%以上股份的股东向公司提供短期财务资助。公司按人民银行同期贷款基准利率向控股股东柯荣卿支付财务资助费用-利息支出1,327,166.66元，同时按有关规定计入财务费用。公司按合同约定利率向融捷投资支付财务资助费用-利息支出7,655,986.67元，同时按有关规定计入财务费用。					

5、其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

（1）股东及关联方为公司银行借款提供担保，主要明细如下表：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
柯荣卿、贺梅芝、广州路翔、甘孜州融达锂业有限公司	30,000,000.00	2014年3月31日	2015年3月31日	否
柯荣卿、贺梅芝、广州路翔、甘孜州融达锂业有限公司	20,000,000.00	2014年4月8日	2015年3月31日	否
柯荣卿	30,000,000.00	2014年4月8日	2015年4月7日	否
柯荣卿	20,000,000.00	2014年5月7日	2015年4月7日	否
柯荣卿	10,000,000.00	2014年6月16日	2015年6月15日	否
柯荣卿	16,100,000.00	2014年6月18日	2015年6月17日	否
柯荣卿	13,900,000.00	2014年6月23日	2015年6月22日	否
柯荣卿、贺梅芝	9,100,000.00	2014年1月16日	2014年7月6日	是
柯荣卿	20,000,000.00	2014年1月7日	2015年1月6日	否
柯荣卿	8,000,000.00	2014年1月16日	2015年1月15日	否

上述所有担保事项担保期限为债权合同约定的债务履行期限到期日后两年内。

上述股东未因提供上述担保而向公司收取任何费用。

（2）2014年非公开发行所涉及的关联交易

报告期内，公司因筹划非公开发行股票事项，于2014年6月18日分别与融捷投资、时代投资和陶广签订了股份认购合同。其中，融捷投资拟以403,510,030.00元现金认购新发行股份27,581,000股，时代投资拟以39,501,000.00元认购新发行股份2,700,000股，陶广拟以10,518,970.00元现金认购新发行股份719,000股。前述事项尚待中国证监会核准后方可实施。有关前述事项的更详细信息请查阅公司2014年6月19日披露的《关于与特定投资者签署附条件生效的股票认购合同的公告》、《2014年度非公开发行股票预案》等相关文件。

上述非公开发行实施后，将有效改善公司资本结构，大幅降低公司资产负债率和财务费用，有利于提升公司盈利能力，保障公司可持续发展能力。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于控股股东拟向公司提供人民币 1.5 亿元财务资助的关联交易公告》（公告编号：2014-020）	2014 年 03 月 26 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn/
《关于拟接受公司关联方财务资助及担保的关联交易公告》（公告编号：2014-021）	2014 年 03 月 26 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn/
《关于非公开发行股票涉及关联交易的公告》（公告编号：2014-061）	2014 年 06 月 19 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn/

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
融达锂业	2013 年 03 月 20 日	45,000	2013 年 11 月 28 日	2,000	连带责任保 证	自每笔债权 合同债务履 行期届满之 日起至该债 权合同约定的 债务履行 期届满之日 后两年止	是	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		45,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		45,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		0		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		45,000		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		0		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		45,000		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		0		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				0.00%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				2,000				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				2,000				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(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

合同订立 公司方名 称	合同订立对 方名称	合同 签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有)	评估机构 名称 (如 有)	评估基准 日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关 联交易	关联 关系	截至报告期末 的执行情况
路翔股份	四川省甘孜 州康定县人 民政府	2013 年 07 月 08 日					按建设项 目投资额	36,900	否	无	报告期内已投 入 353.53 万 元, 主要用于 矿山整改发生 在建工程。报 告期末累计投 入 12426.73 万 元
路翔股份	四川省眉山 市甘眉工业 园区管理委 员会	2013 年 07 月 08 日					按建设项 目投资额	103,200	否	无	报告期内未投 入 50 万元, 报 告期末累计投 入 2050 万元

4、其他重大交易

□ 适用 √ 不适用

九、承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项**

√ 适用 □ 不适用

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

	阳、张长虹	从事、参与或与其他任何方联营、合资或合作其他任何与路翔股份及其下属公司相同或相似业务；亦不直接或间接从事、参与或进行与路翔股份生产、经营相竞争的任何活动且未对该等业务进行投资。2、承诺人及下属企业在未来不以任何直接或间接方式从事与路翔股份及其下属企业产生同业竞争或潜在同业竞争的任何业务，承诺人及下属企业如有与路翔股份及其下属企业之间存在竞争性同类业务的商业机会，承诺人及下属企业将立即通知路翔股份，将该商业机会让与路翔股份并自愿放弃与路翔股份的业务竞争。3、如因不履行或不适当履行上述承诺给路翔股份及其他股东造成损失的，承诺人将承担赔偿责任，承诺人之间互负连带保证责任。	月 28 日		行
	柯荣卿	1、截至本函签署之日，除本次交易所涉融达锂业外，本人及下属企业未投资、从事、参与或与其他任何方联营、合资或合作其他任何与路翔股份及其下属公司相同或相似业务；亦不直接或间接从事、参与或进行与路翔股份生产、经营相竞争的任何活动且未对该等业务进行投资。2、本人及下属企业在未来不以任何直接或间接方式从事与路翔股份及其下属企业产生同业竞争或潜在同业竞争的任何业务，本人及下属企业如有与路翔股份及其下属企业之间存在竞争性同类业务的商业机会，本人及下属企业将立即通知路翔股份，将该商业机会让与路翔股份并自愿放弃与路翔股份的业务竞争。3、如因不履行或不适当履行上述承诺给路翔股份及其他股东造成损失的，本人将承担相应的赔偿责任。	2012 年 06 月 28 日	长期有效	正在履行
	融捷投资、吕向阳、张长虹	1、在本次交易完成后，承诺人及其他控股企业将尽量避免与路翔股份之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，在股东大会以及董事会对关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务。2、保证严格遵守中国证监会、深圳证券交易所的规范性法律文件以及路翔股份《关联交易决策制度》等各项规定，依照合法程序，行使股东权利、履行股东义务，不利用关联方地位谋取不当利益，不损害路翔股份及其他股东的合法权益。3、如因不履行或不适当履行上述承诺给路翔股份及其他股东造成损失的，承诺人将承担赔偿责任，承诺人之间互负连带保证责任。	2012 年 06 月 28 日	长期有效	正在履行
	柯荣卿	1、在本次交易完成后，本人及其他控股企业将尽量避免与路翔股份之间发生关	2012 年 06	长期有效	正在履

		联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，在股东大会以及董事会对关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务。2、保证严格遵守中国证监会、深圳证券交易所的规范性法律文件以及路翔股份《关联交易决策制度》等各项规定，依照合法程序，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东的地位谋取不当利益，不损害路翔股份及其他股东的合法权益。如违反上述承诺给路翔股份及其子公司造成损失的，由本人承担赔偿责任。	月 28 日		行
	融捷投资、张长虹	融捷投资、张长虹承诺在下列所有期间内，融捷投资、张长虹本次以资产认购所取得的上市公司股份均不得上市交易和转让：1. 本次新增股份上市之日起 36 个月内；2. 本次新增股份上市之日至路翔股份、融捷投资和张长虹三方签订的《业绩补偿协议》履行完毕之日。由本次认购股份派生的股份，如红股、资本公积金转增之股份等也应遵守上述股份不得转让的约定。锁定期满后（以后到期为准），将严格按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所等的相关规定执行。	2012 年 06 月 28 日	2013 年 2 月 8 日至《业绩补偿协议》履行完毕之日	正在履行
	柯荣卿	柯荣卿承诺自本次新增股份上市之日起 36 个月内，不交易或转让路翔股份本次向承诺人发行的股份。由本次发行股份派生的股份，如红股、资本公积金转增之股份等也应遵守前述股份不得交易或转让的约定。	2013 年 02 月 26 日	自 2013 年 3 月 11 日起 36 个月内	正在履行
	北京合正普惠、珠海富乾、广州金骏	北京合正普惠、珠海富乾、广州金骏承诺自本次新增股份上市之日起 12 个月内，不交易或转让路翔股份本次向承诺人发行的股份。由本次发行股份派生的股份，如红股、资本公积金转增之股份等也应遵守前述股份不得交易或转让的约定。	2013 年 02 月 26 日	自 2013 年 3 月 11 日起 12 个月内	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	本公司发起人股东：柯荣卿、黄培荣、郑国华、杨真、王永	"本人及本人的直系亲属、主要社会关系（直系亲属是指配偶、父母、子女等；主要社会关系是指兄弟姐妹、岳父母、儿媳女婿、兄弟姐妹的配偶、配偶的兄弟姐妹等），或本人、本人的直系亲属、主要社会关系以直接或间接方式投资设立的全资、控股、参股子公司、合营或联营企业，或虽未有投资但享有控制权的企业目前不存在、将来亦不会从事与公司构成同业竞争关系的生产经营业务，不生产、开发任何对公司产品及拟开发的产品构成直接竞争的类同产品，也不会直接经营或间接经营、参与投资与公司业务、新产品、新技术构成或可能构	2007 年 01 月 23 日	"自本人签章之日起生效，在公司发行股票并上市后仍然有效，直至本人将所持有的公司股份全部依法转让完毕且本人	正在履行

		成竞争的企业、业务、新产品、新技术，从而确保避免对公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。如本人违反上述保证与承诺而给公司造成损失的，本人将予以赔偿。"		同公司无任何关联关系起满两年之日终止。"	
	发起人股东柯荣卿、郑国华	在本人作为公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不得超过当年可转让公司股份法定额度的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份，离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	2007 年 01 月 23 日	担任公司董监高期间至离任后满 18 个月	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	宁德时代投资有限公司、陶广	1、宁德时代投资及陶广承诺东莞德瑞 65%股权所对应的 2014 年 6-12 月份、2015 年度、2016 年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 1043.05 万元、1430 万元及 1573 万元；2、上述业绩承诺期间内每期（2014 年 6—12 月份、2015 年、2016 年各为一期，下同）实现的扣除非经常性损益后的净利润低于当期承诺净利润数的，宁德时代投资及陶广将按承诺净利润数与实际盈利数之间的差额进行补偿，补偿方式为现金。	2014 年 06 月 18 日	2014 年 6 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日	正在履行
	路翔股份有限公司	公司章程规定，公司在未分配利润为正的情况下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。	2012 年 06 月 06 日	长期有效	正在履行
	路翔股份有限公司	根据公司章程规定的利润分配政策，结合公司未来三年（2012 年-2014 年）盈利能力和战略规划情况，在年度盈利并足额提取法定公积金、任意公积金以后，2012-2014 年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。	2012 年 06 月 06 日	2012 年-2014 年	正在履行
	本公司现任董事、监事以及高级管理人员、以及离任未超过 18 个月的董事、监事、高级管理人员	任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份；在向证券交易所申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。	2007 年 01 月 23 日	担任公司董监高期间至离任后满 18 个月	正在履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
东莞德瑞 65% 股权	2014 年 06 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	1,043.05	1,194.04	不适用	2014 年 06 月 19 日	《关于购买资产的公告》，（公告编号：2014-060），登于《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-19/64151790.PDF

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	58
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	安霞、何华峰

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司因非公开发行股票事项，聘请新时代证券为保荐机构，期间共支付保荐费用100万元。

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

□ 适用 √ 不适用

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、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

√ 适用 □ 不适用

2014 年度报告披露后，公司业绩 2013 年度、2014 年度连续两年亏损，公司股票交易将被实施退市风险警示。鉴于公司战略调整和业务转型已经基本完成，未来将聚焦于发展潜力巨大的锂产业链，目前公司业务集中于锂矿的采选、锂盐深加工项目、锂电设备制造三个业务领域。董事会和管理层正在积极调整经营举措，力争锂矿早日复工复产；锂矿复产后公司将适时启动锂盐项目建设；锂电设备大力拓展新客户、延伸产品种类，保证业绩稳定增长；该三块业务的正常经营能保障公司未来可持续发展能力。另外，公司还成立投资贸易中心，积极拓展新业务；在合适的阶段也不排除并购符合公司发展战略方向的新业务领域。公司还积极调整组织架构、进行企业文化建设等，努力提高工作效率和管理水平，力争尽快消除退市风险。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，如果公司 2015 年度经审计的净利润仍为负数，公司股票将自 2015 年年度报告公告之日起暂停上市。股票暂停上市后在法定期限内披露的最近一期年度报告仍不能扭亏，公司股票将面临终止上市的风险。敬请广大投资者注意投资风险。

实施退市风险警示期间公司接受投资者的咨询方式如下：

联系人：陈新华、何成坤

联系电话：020-38289069

联系传真：020-38289867

联系邮箱：lxgfdmb@163.com

联系地址：广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心 45 楼 04-05 单元（邮政编码：510623）

关于公司股票交易实施退市风险警示的更详细信息详见于 2014 年度报告同日披露的《关于公司股票交易实施退市风险警示的公告》（公告编号：2015-011）。

十四、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、关于签字注册会计师的轮换

公司年审注册会计师陈小鸽已连续5年为公司提供审计服务，公司按照《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》提醒了审计机构广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙），2014年度审计报告的签字注册会计师为安霞和何华峰。

2、关于重大资产重组业绩承诺延期履行的情况

根据甘孜藏族自治州人民政府办公室《关于甲基卡锂辉石矿技改扩能项目推进情况的函》（甘办函[2014]94号）的批示精神，融达锂业在报告期内因扩产征地受阻导致冬歇期结束后未能复工复产，融达锂业扩产项目无法按期达产，影响到公司2013年1月完成的重大资产重组之交易对方对融达锂业49%股权尚未到期的业绩承诺自2014年起无法按期实现。经公司2014年第一次临时股东大会批准，前述业绩承诺自2014年起延期一年履行。

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

十五、公司子公司重要事项

√ 适用 □ 不适用

1、关于对全资子公司广州路翔增资事项

经公司 2014 年 1 月 10 日召开的第五届董事会第二次会议审议通过，公司拟对全资子公司广州路翔增资 1.5 亿元。广州

路翔于 2014 年 5 月出售，该增资计划未实施。详见公司 2014 年 1 月 11 日披露在巨潮网的《关于对全资子公司广州路翔交通材料有限公司增资的公告》。

2、关于融达锂业相关事项

2014 年 4 月 18 日，融达锂业收到甘孜藏族自治州人民政府办公室下发的《关于甲基卡锂辉石矿技改扩能项目推进情况的函》（甘办函[2014]94 号），根据该函件的批示精神，融达锂业因扩产项目征地受阻对建设方案进行优化调整。因在报告期内扩产征地问题未妥善解决，导致融达锂业冬歇期结束后尚未复工复产，导致融达锂业 2014 年度净利润大幅下降，从而影响了重大资产重组交易对方对融达锂业 49%股权的业绩承诺自 2014 年度起无法按期实现。经公司 2014 年 5 月 28 日 2014 年第一次临时股东大会审议通过，融达锂业前述业绩承诺延期一年履行。详见公司 2014 年 6 月 19 日披露在巨潮网的《关于全资子公司甘孜州融达锂业矿产扩产建设方案调整的公告》、2014 年 5 月 13 日披露在巨潮网的《关于延期履行重大资产重组业绩承诺的公告》。

2014 年 11 月 22 日，融达锂业所在的甘孜州康定县发生了 6.3 级地震，对融达锂业造成直接经济损失约为 20 万元，无人员伤亡。详见 2014 年 11 月 24 日披露在巨潮网的《关于康定地震对融达锂业矿山影响的公告》。

3、关于出售沥青资产事项

2014 年 5 月 28 日，经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过，公司出售全资子公司广州路翔交通材料有限公司 100%股权，剥离了沥青资产和沥青业务。详见公司 2014 年 5 月 13 日披露在巨潮网的《关于出售资产的公告》。

2014 年 6 月 18 日，经公司第五届董事会第十次会议审议通过，将北京路翔 100%股权、西安路翔 100%股权、重庆路翔 100%打包出售给广州路翔。详见公司 2014 年 6 月 19 日披露在巨潮网的《关于出售资产的关联交易公告》。

4、关于收购东莞德瑞 65%股权事项

2014 年 6 月 18 日，经公司第五届董事会第十次会议通过了收购东莞德瑞 65%股权的相关议案，6 月 30 日，东莞德瑞完成了工商变更，成为公司控股子公司，公司新增锂电池设备生产装备业务，进一步延伸了锂产业链发展。详见公司 2014 年 6 月 19 日披露在巨潮网的《关于购买资产的公告》和 2014 年 7 月 3 日巨潮网的《关于购买资产进展的公告》。

5、关于上海路翔注销完成事项

2014 年 12 月 10 日，公司全资子公司上海路翔在上海市浦东新区市场监督管理局完成了注销手续。详见公司 2014 年 12 月 11 日披露在巨潮网的《关于全资子公司完成注销登记的公告》。

十六、公司发行公司债券的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	43,737,539	30.78%				-3,483,277	-3,483,277	40,254,262	28.33%
2、国有法人持股	594,496	0.42%				-594,496	-594,496	0	0.00%
3、其他内资持股	43,143,043	30.36%				-2,888,781	-2,888,781	40,254,262	28.33%
其中：境内法人持股	15,458,895	10.88%				-2,200,000	-2,200,000	13,258,895	9.33%
境内自然人持股	27,684,148	19.48%				-688,781	-688,781	26,995,367	19.00%
二、无限售条件股份	98,365,930	69.22%				3,483,277	3,483,277	101,849,207	71.67%
1、人民币普通股	98,365,930	69.22%				3,483,277	3,483,277	101,849,207	71.67%
三、股份总数	142,103,469	100.00%						142,103,469	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 2014年1月2日，根据高管股份年度解锁的相关规定，公司原董事长兼总裁柯荣卿先生增加无限售条件流通股700,000股。
- 2014年3月11日，公司2013年重大资产重组之配套融资向广州金骏投资控股有限公司、北京合正普惠投资管理有限公司、珠海富乾投资有限公司发行的人民币普通股 2,794,496股股份解除限售上市流通，其中国有法人股 594,496 股，境内法人股 2,200,000 股。（详见公司于2014 年 3月 7 日披露的《重大资产重组配套融资发行限售股份上市流通提示性公告》（公告编号：2014-010））
- 2014年7月4日柯荣卿先生辞去董事长和总裁职务生效，其所持有的无限售股份8925股转为高管锁定股；2014年7月4日郑国华先生辞去董事职务生效，其所持有的无限售股份2294股转为高管锁定股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
002192	2013 年 01 月 30 日	17.54	15,108,973	2013 年 02 月 08 日	15,108,973	
002192	2013 年 02 月 27 日	15.79	5,594,496	2013 年 03 月 11 日	5,594,496	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

为增强对融达锂业的控制力，加快融达锂业自身发展，有利于公司整体战略规划的实施，公司以发行股份购买资产并募集配套资金的方式收购广州融捷投资管理集团有限公司及自然人张长虹持有的融达锂业49%股权。经中国证监会核准，公司向广州融捷投资管理集团有限公司发行13,258,895股股份、向张长虹发行1,850,078股股份购买相关资产，合计15,108,973股；同时，非公开发行不超过5,594,496股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。公司已于2013年1月29日完成标的资产的股权过户手续及相关工商变更登记。为购买资产发行的15,108,973股股份已于2013年2月8日上市，公司总股本由交易前的12,140万股增加至13,650.8973万股。为募集配套资金而非公开发行的股份，数量为5,594,496股，已于2013年3月11日上市。公司总股本增加至142,103,469股。

具体信息请参见巨潮资讯网2013年2月7日公司发布的《发行股份购买资产并募集配套资金暨重大资产重组实施情况暨新增股份上市报告书》以及2013年3月8日发布的《新增股份变动报告及上市公告书》（2013-010）。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	18,191	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	14,866	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
-------------	--------	--------------------------	--------	-----------------------------	---

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
柯荣卿	境内自然人	14.80%	21,035,700	-7,000,000	21,035,700		质押	7,000,000
融捷投资控股集团有限公司	境内非国有法人	9.33%	13,258,895	0	13,258,895	0		
黄培荣	境内自然人	4.98%	7,071,600	-4,500,000		7,071,600		
郑国华	境内自然人	2.89%	4,108,464	-1,366,430	4,108,464	0		
中国工商银行股份有限公司—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.40%	3,416,314	3,416,314	0	3,416,314		
中国工商银行—汇添富美丽 30 股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.93%	2,741,500	2,741,500	0	2,741,500		
中国工商银行—汇添富民营活力股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.83%	2,600,021	2,600,021	0	2,600,021		
中国工商银行—汇添富优势精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.33%	1,896,596	1,896,596		1,896,596		
张长虹	境内自然人	1.30%	1,850,078		1,850,078			
杨真	境内自然人	1.13%	1,600,000	-6,293,767		1,600,000		
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）		融捷投资控股集团有限公司与一致行动人张长虹因公司重大资产重组成为公司第二大股东，其所持有的股份自 2013 年 2 月 8 日上市之日起锁定 36 个月，且其业绩承诺履行完毕之日止。						
上述股东关联关系或一致行动的说明		前 10 名股东中，第 1、3、4、10 名股东中不存在关联关系，也不存在一致行动人；第 9 名股东为第 2 名股东的股东，属于一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
黄培荣	7,071,600					人民币普通股	7,071,600	
中国工商银行股份有限公司—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	3,416,314					人民币普通股	3,416,314	
中国工商银行—汇添富美丽 30 股票型证券投资基金	2,741,500					人民币普通股	2,741,500	

中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力股票型证券投资基金	2,600,021	人民币普通股	2,600,021
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	1,896,596	人民币普通股	1,896,596
杨真	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
汪海燕	999,982	人民币普通股	999,982
姜国忠	849,110	人民币普通股	849,110
李林泽	760,700	人民币普通股	760,700
云南国际信托有限公司—融资宝集合资金信托计划	747,500	人民币普通股	747,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售条件流通股股东之间，第 1、6 名股东中不存在关联关系，也不存在一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
柯荣卿	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	柯荣卿先生，路翔股份有限公司董事长兼总裁，海军工程大学核反应堆工程学士，暨南大学高级工商管理硕士，长江商学院 CEO 班第五期学员。1983 年至 1988 年任海军工程大学训练部参谋，1988 年至 1998 年任汕头泛城国际有限公司总经理，自 1998 年创办本公司前身广州利德嘉发展有限公司起，历任公司执行董事、董事长兼总经理、董事长。曾荣获“中国交通企业管理十大杰出人物”、“中国经济年度大会十大卓越企业家”等称号。现还担任中国国际友好联络会理事、暨南大学校友总会名誉会长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
柯荣卿	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	同上述控股股东情况介绍。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☒ 适用 ☐ 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
融捷投资控股集团有限公司及一致行动人	吕向阳	1995 年 04 月 18 日	23122454-6	30,000 万元	项目投资管理。财务技术咨询。企业管理咨询。货物进出口，技术进出口（国家法律法规禁止的项目除外，国家法律法规限制的项目需取得许可证后方可经营）。批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）。以自有资金对外进行项目投资（法律、法规禁止的项目除外），投资管理及投资咨询（涉及许可证的除外），企业自有资产管理；节能技术推广服务；照明应用系统工程安装、调试、维修，城市及道路照明工程专项设计、工程施工。合同能源管理项目服务；室内外及园林照明系统设计、工程施工。

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

股东名称/一致 行动人姓名	计划增持股份数 量	计划增持股份比 例	实际增持股份数 量	实际增持股份 比例	股份增持计划初次 披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期
------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------------------	--------------------

融捷投资	27,581,000	15.93%			2014 年 06 月 19 日	
------	------------	--------	--	--	------------------	--

其他情况说明

报告期内，公司筹划的2014年非公开发行拟向融捷投资等3名认购对象发行股份3100万股，其中融捷投资拟认购27581000股，占发行完成后总股本的15.93%。本次增持股份计划尚待中国证监会核准后方可实施。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
吕向阳	董事长兼总裁	现任	男	52	2014 年 07 月 04 日	2016 年 11 月 10 日	0	0	0	0
柯荣卿	董事长兼总裁	离任	男	51	2013 年 11 月 11 日	2014 年 07 月 04 日	28,035,700	0	7,000,000	21,035,700
张加祥	董事	现任	男	47	2014 年 07 月 04 日	2016 年 11 月 10 日	0	0	0	0
郑国华	董事	离任	男	52	2013 年 11 月 11 日	2014 年 07 月 04 日	5,474,894	0	1,366,430	4,108,464
翁阳	董事	现任	男	52	2013 年 11 月 11 日	2016 年 11 月 10 日	0	0	0	0
陈新华	董事	现任	女	39	2013 年 11 月 11 日	2016 年 11 月 10 日	0	0	0	0
苏晋中	独立董事	离任	女	70	2013 年 11 月 11 日	2014 年 04 月 16 日	0	0	0	0
白华	独立董事	现任	男	45	2013 年 11 月 11 日	2016 年 11 月 10 日	0	0	0	0
袁泉	独立董事	现任	女	48	2014 年 04 月 16 日	2016 年 11 月 10 日	0	0	0	0
罗彬	监事长	现任	男	55	2014 年 07 月 04 日	2016 年 11 月 10 日	0	0	0	0
潘文中	监事长	离任	男	44	2013 年 11 月 11 日	2014 年 07 月 04 日	0	0	0	0
卞耀安	监事	现任	男	55	2013 年 11 月 11 日	2016 年 11 月 10 日	0	0	0	0
王钢	监事	离任	男	56	2013 年 11 月 11 日	2014 年 04 月 30 日	0	0	0	0
陈伟三	监事	现任	男	52	2014 年 04 月 30 日	2016 年 11 月 10 日	0	0	0	0
刘文碧	副总裁	现任	男	47	2014 年 03 月 24 日	2017 年 03 月 31 日	1,500	0	0	1,500
汤俊	副总裁	现任	男	36	2014 年 05 月 07 日	2017 年 03 月 31 日	0	0	0	0
王俊荣	副总裁	离任	男	46	2011 年 08 月 22 日	2014 年 01 月 10 日	0	1,000	0	1,000
李大滨	副总裁	离任	男	52	2012 年 03 月 26 日	2014 年 03 月 24 日	0	0	0	0
陈伟三	副总裁	离任	男	52	2014 年 03 月 24 日	2014 年 04 月 30 日	0	0	0	0
陈新华	董秘	现任	女	39	2014 年 03 月 24 日	2017 年 03 月 31 日	0	0	0	0
陈新华	副总裁	离任	女	39	2012 年 03 月 18 日	2014 年 03 月 24 日	0	0	0	0
冯 达	财务总监	现任	男	38	2014 年 03 月 24 日	2017 年 03 月 31 日	0	0	0	0
陈新华	副总裁	现任	女	39	2014 年 08 月 04 日	2017 年 03 月 31 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	33,512,094	1,000	8,366,430	25,146,664

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员

吕向阳先生，董事长，2014年7月4日担任公司董事长、总裁。现任融捷投资控股集团有限公司董事长，并担任比亚迪股份有限公司副董事长、比亚迪慈善基金会副理事长、广东安徽商会名誉会长、深圳市华讯方舟科技有限公司董事长、安华农业保险有限公司董事、恒天天鹅股份有限公司董事长等职务。

翁阳先生，董事，1996年至2007年任北京路翔技术发展有限责任公司董事总经理，2007年至今任北京路翔技术发展有限责任公司董事长，2009年5月15日起任本公司董事。

张加祥先生，董事，2014年7月4日担任路翔股份有限公司董事，2009年至今担任融捷投资财务总监。现任融捷投资董事、副总裁、财务总监。

陈新华女士，董事，2002年9月起进入本公司，2009年4月起任本公司副总裁兼董事会秘书，2013年11月11日起任公司董事，现任公司董事兼董秘、副总裁。

袁泉女士，独立董事，2001年8月至今任广东外语外贸大学法学院教授、法学院副院长，同时兼任中国国际私法学会常务理事、广东省青少年犯罪研究会副会长、广东省法学会国际法学研究会干事等。袁泉女士曾于2007年1月3日至2012年12月31日担任公司独立董事。2014年4月16日被聘任为路翔股份有限公司独立董事。

白华先生，独立董事，中国注册会计师协会会员（非执业）。自2003年7月起至今任教于暨南大学管理学院会计学系，现任会计学系教授。白华先生自2012年4月被聘任为路翔股份有限公司独立董事，还担任广州毅昌科技股份有限公司独立董事、广东明家科技股份有限公司独立董事和广东粤运交通股份有限公司独立监事。

2、监事会成员

罗彬先生，监事长，2009年至2011年在某国际知名投资集团任职区域独立风险总监，2011年至今任融捷投资控股集团有限公司投资风险总监，2014年7月4日起任公司监事长。

卞耀安先生，监事，2008年4月至2010年11月任北京路翔副董事长，2010年5月6日起任公司监事。

陈伟三先生，监事，1999年进入本公司，先后担任副总经理、技术总监兼研发中心主任等职务；2008年9月至2012年3月担任本公司董事，2012年3月18日至2014年3月24日任公司副总裁，2014年7月4日起任公司监事。

3、高级管理人员

吕向阳先生，总裁，详见前述“董事会成员”介绍。

刘文碧先生，副总裁，2009年进入本公司，任上海路翔总经理。2010年4月起任公司副总裁。

陈新华女士，副总裁、董事会秘书，详见前述“董事会成员”。

汤俊先生，副总裁，2007年4月至2013年3月任职于中国神华广东国华粤电台山发电有限公司，担任人力资源部经理；2013年4月至2013年12月任职于广州仙海网络科技有限公司，担任人力资源总监；2014年1月加入本公司，担任总裁助理；2014年5月被聘任为公司副总裁。

冯达先生，财务总监、财务负责人，2006年3月进入本公司，任财务部经理，2009年4月起任本公司财务负责人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吕向阳	融捷投资控股集团有限公司	董事长	2010年09月18日	至今	否
张加祥	融捷投资控股集团有限公司	副总裁、财务总监	2010年09月18日	至今	是
罗彬	融捷投资控股集团有限公司	投资风险总监	2011年09月08日	至今	是
在股东单位任	公司董事、监事、高管中，除上述人员外，未有在股东单位任职的情况。吕向阳先生自2014年7月4日起				

任职情况的说明	任职路翔股份董事长兼总裁后，未在融捷投资领取报酬津贴。
---------	-----------------------------

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吕向阳	比亚迪股份有限公司	副董事长	2014年09月10日	2017年09月09日	是
吕向阳	比亚迪慈善基金会	副理事长	2010年07月19日	2015年07月18日	否
吕向阳	广东安徽商会	名誉会长	2012年05月22日	2018年05月22日	否
吕向阳	深圳市华讯方舟科技有限公司	董事长	2013年01月14日	2016年01月14日	否
吕向阳	恒天天鹅股份有限公司	董事长	2015年01月16日	2016年05月15日	否
吕向阳	广东融捷融资担保有限公司	董事长	2011年11月21日	2014年11月20日	否
吕向阳	深圳市融捷融资担保有限公司	执行董事	2009年09月18日	至今	否
吕向阳	广东融捷融资服务有限公司	董事	2010年03月23日	至今	否
吕向阳	广东融捷融资租赁有限公司	董事	2010年09月13日	2016年09月13日	否
吕向阳	广东融捷供应链管理有限公司	董事	2013年01月30日	2016年01月30日	否
吕向阳	广东融捷光电科技有限公司	董事	2011年12月27日	2017年12月27日	否
吕向阳	合肥融捷科技实业有限公司	董事长	2012年08月06日	2015年08月06日	否
吕向阳	深圳融捷资产管理有限公司	董事长	2011年12月23日	2017年12月23日	否
吕向阳	深圳前海融捷金融服务有限公司	执行董事	2013年11月07日	2016年11月07日	否
吕向阳	海南世银能源科技有限公司	董事长	2012年06月01日	至今	否
吕向阳	新疆天海腾惠科技股份有限公司	董事	2013年11月01日	至今	否
吕向阳	广州奥翼电子科技有限公司	副董事长	2014年01月01日	至今	否
吕向阳	安华农业保险股份有限公司	董事	2012年12月05日	至今	否
吕向阳	安徽融捷投资有限公司	董事长	2011年03月04日	2016年03月04日	否
张加祥	广东融捷融资担保有限公司	董事	2011年11月21日	至今	否
张加祥	广东融捷融资租赁有限公司	董事	2013年09月13日	2016年09月13日	否
张加祥	广东融捷供应链管理有限公司	监事	2013年01月30日	2016年01月30日	否
张加祥	合肥融捷科技实业有限公司	董事	2012年08月06日	2015年08月06日	否
张加祥	深圳融捷资产管理有限公司	董事	2011年12月23日	2016年12月23日	否
张加祥	深圳前海融捷金融服务有限公司	监事	2013年11月07日	2016年11月07日	否
张加祥	佛山市沃德森板业有限公司	董事	2012年10月01日	至今	否
张加祥	安徽融捷投资有限公司	监事	2011年03月04日	2016年03月04日	否
袁 泉	广东外语外贸大学	研究生处处长	2010年01月01日	至今	是
袁 泉	中国国际私法学会	常务理事	1998年10月01日	至今	否
袁 泉	新达通科技股份有限公司	独立董事	2009年05月01日	至今	是

白 华	暨南大学管理学院会计学系	教授	2014 年 10 月 01 日	至今	是
白 华	广州毅昌科技股份有限公司	独立董事	2013 年 10 月 22 日	2016 年 10 月 21 日	是
白 华	广东明家科技股份有限公司	独立董事	2014 年 12 月 05 日	2017 年 12 月 04 日	是
白 华	广东粤运交通股份有限公司	独立监事	2012 年 06 月 06 日	2015 年 06 月 05 日	是
在其他单位任职情况的说明	除上述董事、监事、高级管理人员外，未有在除本公司控股子公司以外的其他单位任职的情况。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事的报酬由董事会薪酬与考核委员会初审后提交董事会审议并经股东大会批准；公司监事的报酬由监事会提出方案经审议通过后并经股东大会批准；高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会初审后提交董事会审议批准。

对在公司领取薪酬的非独立董事、高级管理人员，按照其行政职务，根据公司现行的工作制度领取薪酬。会计年度结束后由董事会薪酬与考核委员会根据经营业绩和个人业绩，按照考核评定程序，确定其年终奖金并报董事会审议通过后发放。经公司2013年第二次临时股东大会审议通过，本公司第五届董事会独立董事津贴为每人4800元/月（含税）、非独立董事中未在公司担任行政管理职务或承担其他职能的，领取津贴每人4000元/月（含税）；第五届监事会外部监事津贴为每人4800元/月（含税），在公司担任管理职能或承担其他职能的监事按其行政职能领取薪酬。独立董事参加会议或参与公司其他经营活动的差旅费和办公费用等履职费用由公司承担。

公司董事、监事、高级管理人员的薪酬已按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
吕向阳	董事长兼总裁	男	52	现任	16.38	3	19.38
柯荣卿	董事长兼总裁	男	51	离任	65		65
张加祥	董事	男	47	现任	2.46	44.28	46.74
郑国华	董事	男	52	离任	2.83		2.83
翁阳	董事	男	52	现任	30.08		30.08
陈新华	董事、董秘、副总裁	女	39	现任	35.46		35.46
苏晋中	独立董事	女	70	离任	1.92		1.92
白华	独立董事	男	45	现任	5.84		5.84
袁泉	独立董事	女	48	现任	4.4		4.4
罗彬	监事长	男	38	现任	2.46	30.67	33.13
潘文中	监事长	男	44	离任	3.39		3.39
卞耀安	监事	男	55	现任	20.48		20.48
王钢	监事	男	56	离任	10.97		10.97
陈伟三	监事	男	52	现任	33.18		33.18

刘文碧	副总裁	男	47	现任	38.77		38.77
汤俊	副总裁	男	36	现任	18.05		18.05
王俊荣	副总裁	男	46	离任	27.34		27.34
李大滨	副总裁	男	52	离任	39.14		39.14
冯 达	财务总监	男	38	现任	34.26		34.26
合计	--	--	--	--	392.41	77.95	470.36

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王俊荣	副总裁	任期满离任	2014 年 01 月 10 日	任期届满不再聘任
李大滨	副总裁	任期满离任	2014 年 03 月 24 日	任期届满不再聘任
陈新华	副总裁	任期满离任	2014 年 03 月 24 日	任期届满不再聘任
苏晋中	独立董事	任期满离任	2014 年 04 月 16 日	连续担任独立董事满六年辞职
袁泉	独立董事	被选举	2014 年 04 月 16 日	经 2013 年度股东大会决议通过补选为第五届董事会独立董事
陈伟三	副总裁	离任	2014 年 04 月 30 日	岗位调整原因辞职，现任公司职工监事
王钢	监事	离任	2014 年 04 月 30 日	岗位调整原因辞职，现已不在公司任职
汤俊	副总裁	聘任	2014 年 05 月 07 日	经第五届董事会第八次会议审议通过聘任为公司副总裁
柯荣卿	董事长兼总裁	离任	2014 年 07 月 04 日	个人原因辞职
郑国华	董事	离任	2014 年 07 月 04 日	个人原因辞职
潘文中	监事长	离任	2014 年 07 月 04 日	个人原因辞职
吕向阳	董事长	被选举	2014 年 07 月 04 日	经 2014 年第二次临时股东大会决议通过补选为第五届董事会董事，同日经第五届董事会第十一次会议选举为公司第五届董事会董事长。
吕向阳	总裁	聘任	2014 年 07 月 04 日	经 2014 年第二次临时股东大会决议通过聘任为公司总裁
张加祥	董事	被选举	2014 年 07 月 04 日	经 2014 年第二次临时股东大会决议通过补选为第五届董事会董事
罗彬	监事长	被选举	2014 年 07 月 04 日	经 2014 年第二次临时股东大会决议通过补选为第五届监事会监事，同日经第五届监事会第七次会议选举为公司第五届监事会监事长。
陈新华	副总裁	聘任	2014 年 08 月 04 日	经 2014 年第五届董事会第十二次会议审议通过聘任为公司副总裁

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司因深入推进战略调整和管理转型，通过资产出售的方式实施了沥青业务推出计划，导致沥青业务核心技术团队或关键技术人员变化。因公司在报告期内已基本退出沥青业务，未来将聚焦于锂产业链的发展，前述人员变化不会影响公司后续经营和发展。

报告期内，公司因完善锂产业链，收购了东莞德瑞65%股权，导致公司增加了锂电设备制造相关核心技术团队或关键技

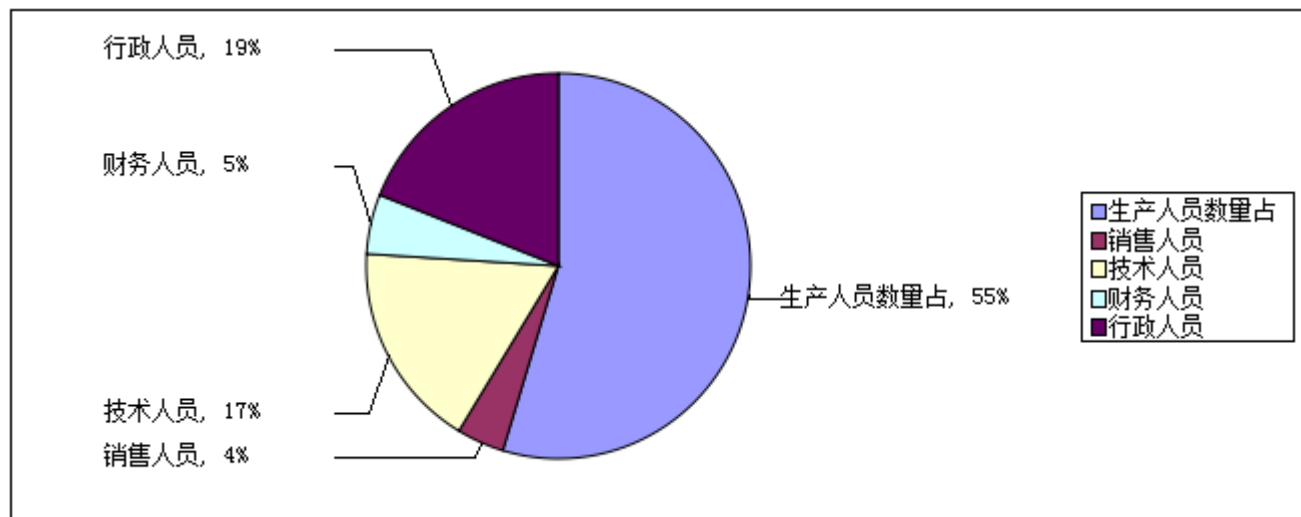
术人员等。截止报告期末，东莞德瑞共拥有52项锂电池设备制造方面的专利及专利申请，另外拥有7项软件著作权和1项商标。东莞德瑞锂电设备制造相关的核心技术团队将为公司大力拓展锂电设备业务、保持行业技术领先地位提供了坚实的后备。

六、公司员工情况

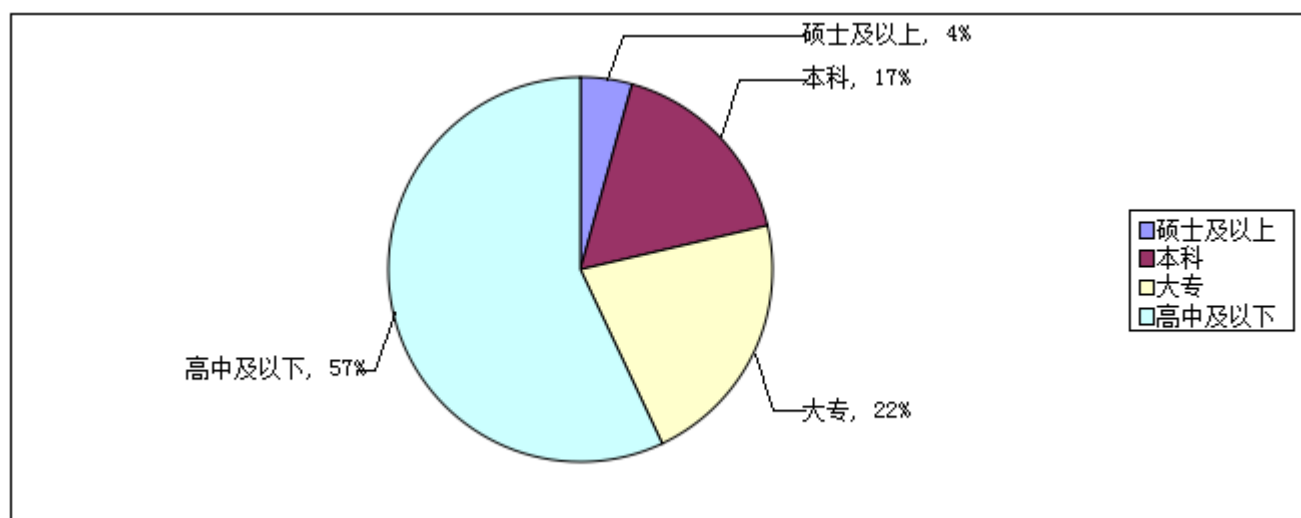
（一）员工情况

2014年度员工情况统计	
在职员工的人数	300
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员数里占	164
销售人员	12
技术人员	52
财务人员	15
行政人员	57
教育程度	
教育程度类别	数里（人数）
硕士及以上	13
本科	51
大专	65
高中及以下	171

专业构成：



教育程度：



（二）员工薪酬政策

公司在既定的薪酬政策下，加强了员工的绩效考核机制，以期充分调动员工的工作积极性。公司高管在原有的年度考核的基础上，逐步增加了月度考核和季度考核，通过权重分配，使高管的月度、季度和年度工作能有针对性的开展，最终促使公司目标的有效达成。基层员工逐步完善了月度考核机制，促使员工全方位发展，有效引导员工的行为，并且在此基础上增加了员工的季度考核机制，激励员工长期的工作行为，促进员工提升自我目标达成的能力。

（三）员工培训计划

为满足公司发展和员工发展需求，提升员工素质，增强员工技能，让公司人力资源不断领先于竞争激烈的市场环境，公司逐步建立了完善的培训体系。对于高级管理人员，注重其经营理念、战略思维、决策能力以及现代企业经营管理能力的提升；对于中层管理人员，注重培养其执行能力、综合素养、管理能力等；对于专业技术人才，注重提高其技术理论水平及专业技能，提升科研、创新能力；对于基层操作岗位，定期进行操作技能培训与考核，不断提高其岗位胜任能力，确保公司产品质量的稳定。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

（一）公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求和《公司章程》的规定，不断建立健全法人治理结构和公司治理制度，进一步规范公司运作，切实提高了公司治理水平。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会运作规范，公司经营管理决策程序合规有效。

报告期内，公司根据国家有关法律法规和监管部门的规范性文件、自律规则等及公司实际情况对《公司章程》等有关治理制度进行了及时的修改或修订，详见下表：

序号	制度名称	董/监事会审议情况	最新披露时间
1	公司章程	五届九次董事会	2014年5月13日
2	投资者投诉处理工作制度	五届六次董事会	2014年4月12日
3	利润分配管理制度	五届四次董事会	2014年3月15日
4	公司章程	五届四次董事会	2014年3月15日

截止报告期末，公司已基本建立了完善的治理制度，公司治理结构符合上市公司治理的规范性要求。

（二）公司治理的具体情况

1、关于股东与股东大会

公司能够严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规及制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，并充分行使平等权利，承担相应的义务。重大事项的表决公司同时采取现场会议和网络投票的方式，确保更多中小股东能参与到公司的决策程序中。2014年共召开股东大会三次，均由董事会召集召开，均同时采取了现场会议和网络投票的方式，对重大事项还实行了中小股东单独计票；股东大会的召集、召开、表决程序均经两位见证律师见证，全部合法有效。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立自主的经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东；控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动；公司董事会、监事会和内部各职能部门能够独立运作；截止报告期末，公司不存在控股股东占用上市公司资金、或者上市公司违规为控股股东提供担保的情况。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》和《独立董事年报工作制度》的规定选举和聘任董事，董事的选聘程序公开、公平、公正，董事人员构成和人数符合法律、法规的要求。公司第五届董事会的选举采用差额选举和累积投票制度，现有董事6名，其中股东董事1名、管理层董事3名、独立董事2名，独立董事占全体董事的三分之一以上，管理层董事未超过全体董事的二分之一。董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及战略委员会，各委员会能根据其工作细则行使职能，为公司治理的规范性作出应有的贡献。

董事会能够严格按照相关法律法规开展工作，公司全体董事诚实守信、勤勉尽责，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。独立董事对公司重大事项享有足够的知情权，能够不受影响地独立履行职责。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，监事的选聘程序公开、公平、公正。公司第五届监事会的选举采用累积投票的方式，职工监事由职工代表大会选举产生。监事会设监事3名，其中股东监事2名、职工监事1名，监事会的人数及构成符合法律法规的要求。公司监事能按照《监事会议事规则》等要求，认真履行职责，对公司财务状况、重

大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司建立了公正、透明、有效的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司的持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《投资者接待和推广制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作。公司信息披露的报纸为《证券时报》和《中国证券报》；巨潮资讯网为公司信息披露的法定网站。报告期内，公司共接待机构投资者、个人投资者、媒体采访共4次，回答“互动易”平台投资者提问500余条。公司严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露了定期报告、临时公告共94份，确保公司所有股东平等地获取公司治理和经营的重要信息。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、公司治理专项活动开展情况根据广东证监局 2012 年 11 月 25 日颁发的《关于进一步提高辖区上市公司治理水平的指导性意见》，公司董事会开展了公司治理的专项自查活动，并逐条对照该指导性意见，于 2013 年度重新梳理、修改或修订公司治理制度。公司据此修改了《公司章程》，又根据《公司章程》修订了股东大会和董事会议事规则。另外，还据此修订了《独立董事制度》、《董事会审计委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《投资者接待和推广制度》、《信息披露制度》等。2014 年度，公司对现有制度进一步梳理，修改了《公司章程》，修订了《利润分配管理制度》、《投资者投诉处理工作制度》等，进一步完善和健全了公司治理制度，改进公司治理结构，从治理制度上加强对中小投资者利益的保护，提高了公司治理水平。报告期内，上述修改或修订的公司治理制度已经公司第五届董事会会三次、六次和九次会议审议通过，部分经公司 2013 年度股东大会审议通过，详见 2014 年 3 月 15 日、4 月 12 日、5 月 13 日披露在巨潮网上的相关公告。

2、内幕信息知情人登记管理制度的制定及实施情况根据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）及深圳证券交易所相关文件的要求，对公司原有《内幕信息知情人报备制度》进行修订形成《内幕信息知情人登记管理制度》，并于 2011 年 12 月 26 日经公司第四届董事会第十七次会议审议通过。具体内容详见 2011 年 12 月 28 日刊登在巨潮资讯网的《内幕信息知情人登记管理制度》。报告期内，公司对董事、监事和高级管理人员以及其他相关工作人员在重大事项披露等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖本公司股票。在向外递送财务相关信息时，公司履行对相关人员进行保密提示。报告期内，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。报告期内，公司及相关人员未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 16 日	《关于 2013 年度计提资产减值准备的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修订〈利润分配管理制度〉的议案》、《2013 年度财务决算报告》、《董事会审计委员会关于续聘会计师事务所的议案》、《2013 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年度报告》全文及摘要、《关于增补独立董事候选人的议案》、《关于聘任柯荣卿先生为公司总裁的议案》、《关于向各子公司担保不超过 4.5 亿元银行授信的议案》、《关于控股股东拟向公司提供人民币 1.5 亿元的财务资助的关联交易议案》、《关于拟接受公司关联方财务资助及担保的关联交易的议案》	审议通过了全部议案	2014 年 04 月 17 日	《2013 年度股东大会决议公告》（公告编号：2014-034），刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 05 月 28 日	《关于出售广州路翔交通材料有限公司 100%股权的议案》、《关于修改公司章程之经营范围的议案》、《关于延期履行重大资产重组业绩承诺的议案》	审议通过了全部议案	2014 年 05 月 29 日	《2014 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-056），刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 07 月 04 日	《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于公司非公开发行股票涉及关联交易的议案》、《关于非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公司与特定投资者签订附生效条件的股份认购合同的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行相关事项的议案》、《关于补选董事的议案》、《关于聘任总裁的议案》、《关于补选监事的议案》、《关于拟接受融捷投资控股集团有限公司和吕向阳先生财务资助及担保额度的议案》	审议通过了全部议案	2014 年 07 月 05 日	《2014 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-077），刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
苏晋中	5	5			0	否
白华	12	12			0	否
袁泉	7	6	1		0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司关联交易事项发表了事前认可意见和独立意见，对控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况发表了专项说明和独立意见、对高级管理人员聘任、计提减值准备、2013年报相关事项、2014年半年报相关事项、对公司向子公司提供担保、延期履行业绩承诺、资产出售等需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《董事会审计委员会年报工作规程》及《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，积极履行职责。报告期内，审计委员会共召开了四次会议，会议分别审议了2013年度第四季度内审工作总结和2014年第一季度内审工作计划、2013年度内审工作总结和2014年度内审工作计划、2013年度内

部控制自我评价报告、2014年第一季度财务报告、2014年第一季度内审工作总结和第二季度内审工作计划、2014年半年度财务报告、2014年上半年内审工作总结和下半年内审工作计划、2014年第三季度财务报告、2014年第三季度内部审计总结和2014年第四季度内审工作计划，并对公司财务部工作进行监督和指导。

1、审计委员会2014年报审计工作的履职情况

审计委员会在为公司提供年度财务报表审计的注册会计师进场前认真审阅了公司编制的财务报表，并于2015年1月29日发表书面意见，认为：公司提供的年度财务报表的编制符合财政部《企业会计准则》及其相关规定的要求。会计核算执行的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法合理，相关数据和指标不存在重大错误或重大遗漏，同意提交会计师事务所进行年度财务报表审计。

审计委员会于2015年1月29日与年审注册会计师进行了进场沟通会议，年审注册会计师介绍了2014年度财务报告审计的工作计划，公司审计委员会成员向审计师提出年度审计关注的重点。

在年审过程中，审计委员会书面督促会计师事务所在约定的期限内提交审计报告。2015年3月13日，会计师事务所出具了年度财务报表审计报告征求意见稿，审计委员会根据初步审计意见再次审阅公司年度财务报表，并发表书面意见，认为：公司2014年度财务报表的编制符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其相关规定的要求。会计核算执行的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法合理，在所有重大方面公允反映了公司2014年12月31日的财务状况及2014年度的经营成果和现金流量情况。

2、审计委员会关于会计师事务所从事2014年度公司审计工作的总结报告及下年度续聘会计师事务所的意见

审计委员会在2015年3月18日召开的董事会审计委员会会议上，对公司2014年度会计师事务所从事审计工作的总结报告发表了如下意见：广东正中珠江会计师事务所有限公司对公司2014年度财务报表及附注进行审计并发表审计意见，对截止2014年12月31日公司控股股东及其他关联方资金占用情况进行专项审核并出具了控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审核报告，对东莞德瑞业绩承诺的实现情况进行了审核并出具审核报告。

审计过程中，审计小组与公司董事会和管理层进行了必要的沟通，经过一个多月的审计工作，审计小组完成了所有审计程序，取得了相应的审计证据，并向公司审计委员会提交了无保留意见的审计报告。

在本次审计工作中广东正中珠江会计师事务所有限公司及审计成员始终保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。审计小组人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。审计小组在对公司本年度财务报表审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了必要的审计证据。广东正中珠江会计师事务所有限公司对公司年度财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础做出的。

根据广东正中珠江会计师事务所有限公司的服务意识、职业操守和履职能力，建议公司继续聘任广东正中珠江会计师事务所有限公司作为公司2015年度的财务报表审计机构。

（二）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。同时，薪酬与考核委员会不断探索绩效考核体系的进一步完善，为充分调动公司及公司控股子公司董事、监事、高级管理人员和核心员工的积极性，增强公司管理团队和核心员工对实现公司健康、持续发展的责任感、使命感，有效地将股东利益、公司利益和公司员工利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，减少管理者的短期行为。

报告期内，薪酬与考核委员会积极完善管理层的绩效考核体系建设，审核了2013年度公司董事和高级管理人员的薪酬，并提交给第五届董事会第五次会议审议。

（三）提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责，对公司董事和总裁人选、对其他高级管理人员的任职资格等相关事宜进行了讨论。认为公司董事会人员结构合理，高管团队具有丰富的行业经验和管理经验，完全胜任各自的工作。

2014年，提名委员会共召开了4次会议，对公司第五届董事会非独立董事与独立董事候选人、公司高级管理人员的资格进行了认真审查，并提交给董事会和股东大会审议。

（四）战略发展委员会履职情况

报告期内，公司董事会战略发展委员会认真研究国家宏观经济政策、结构调整对公司的影响，跟踪国内外同行业发展动向，结合公司战略发展要求，向公司董事会提出有关结构调整、资本运作、长远发展等事项的建议，对促进公司转方式、调结构，规避市场风险，起到积极良好的作用。

报告期内，战略与投资委员会共召开了5次会议，会议分别审议了向子公司增资、筹划发行股份购买资产、筹划重大资产重组、出售广州路翔交通材料有限公司100%股权、购买东莞市德瑞精密设备有限公司65%股权、公司非公开发行股票等相关议案，积极推动了公司战略规划实施，促进公司的可持续发展。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东之间相互独立，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力，具有完整的供应、生产和销售系统。

（一）业务独立

公司目前已拥有了从事所属业务生产经营所必需的生产经营性资产及辅助设施，拥有包括供应、生产、销售、研发、质量控制在内的完整的主营业务体系，维持了主营业务的完整、独立与连续，也确保了公司的独立规范运营。

公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，具有面对市场独立经营的能力，不存在其他需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

公司及其控股子公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争和显失公平的关联交易。对于日常经营行为导致无法避免的关联交易，公司在公开、公平、公正的前提下按照现行制度进行，依照市场规则定价。

（二）资产独立

公司及其控股子公司拥有与主营业务密切相关的房产、土地使用权、采矿权、商标、专利权、生产设备以及相关配套设施等资产，具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司与控股股东及其关联方之间产权明晰，不存在控股股东违规占用公司资金、资产的情况。

（三）人员独立

公司的总裁、副总裁、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均无在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务的情况，亦无在控股股东、实际控制人及其控制的企业领取薪酬的情况；公司及其控股子公司财务人员无在其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情况。

（四）财务独立

公司设立后，已建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；作为独立的纳税人，依法独立纳税；独立作出财务决策，独立对外签订合同，不受控股股东或其他单位干预或控制；公司未为股东提供担保，对所有的资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用或其他损害公司利益的情况。

（五）机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会等决策及监督机构，并制定了相应的三会议事规则，运作情况良好；公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会等4个委员会，同时设董秘办、内审部2个部门；总裁下设总裁办、战略与投资部、经营管理部、财务部、资金部、人力资源部以及运营管理部等7个部门，组织机构体系较为健全；公司完全拥有机构设置自主权，已设置了健全的组织机构体系，董事会、监事会和其他内部机构独立运作；公司决策管理机构、生产单位及各职能部门与控股股东完全分开，独立运行。

公司与控股股东产权关系相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司建立了防止控股股东及其关

联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，报告期内未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

七、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《薪酬与考核委员会工作细则》以及公司绩效考核管理制度对高级管理人员2014年度的工作达成情况进行考评，并经董事会审议通过。公司高级管理人员实现年薪制，每月按比例领取基本工资，其余计入绩效工资进行考核，考核分为月度、季度和年度。公司高级管理人员的考评根据其岗位职责、专项工作目标等设置业绩考核指标。考核指标分定量和定性指标，并设置一票否决指标。考核指标注重经营理念、战略思维、决策能力以及现代企业经营管理能力的提升等方面。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的规定，并结合公司业务特点和战略规划，建立健全内部控制体系。

报告期内，公司对上年度的管理咨询成果进行了宣贯和落地，现有的内部控制体系已涵盖市场营销、采购物流管理、生产运营管理、技术管理、产品检测检验管理、资金管理、财务管理、内部监督等公司运行活动的各方面，符合现代企业制度的要求；并不断建立健全法人治理结构和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

报告期内，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。公司对财务报告内部控制有效性的评价结论与注册会计师对财务报告内部控制有效性的审计意见不存在差异。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施的内部控制进行监督。经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的规定，并依据《企业会计准则》、《会计法》等财务报告相关法律法规，并结合公司内部控制各项制度和评价体系，对公司财务报告的编制、授权批准、凭证记录、资产接触与记录和使用管理、内部稽核等方面建设并实施控制程序。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 20 日
内部控制评价报告全文披露索引	《路翔股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

经2010年4月8日公司第三届董事会第二十八次会议审议通过，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确界定了年报差错的责任追究情形及问责的形式及种类等。报告期内，公司披露的2014年度报告及财务报告等内容和格式未违反《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号〈年度报告的内容与格式〉》、《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》及其他有关规定，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 18 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2015]G15001170011 号
注册会计师姓名	安霞 何华峰

审计报告正文

路翔股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的路翔股份有限公司（以下简称“路翔股份公司”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，路翔股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了路翔股份公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：路翔股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	74,599,031.94	94,800,681.78
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,354,000.00	4,050,000.00
应收账款	80,754,637.29	264,860,377.71
预付款项	5,972,563.07	25,843,447.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	71,712,358.23	13,412,810.97
买入返售金融资产		
存货	64,750,026.74	245,545,133.99
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,851,123.76	
流动资产合计	312,993,741.03	648,512,451.66
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	135,221,884.48	200,494,383.12
在建工程	24,799,884.31	27,237,725.01
工程物资		
固定资产清理	76,070.31	

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	214,358,269.84	210,613,007.05
开发支出		
商誉	140,816,948.02	7,535,513.50
长期待摊费用	29,386,785.94	33,768,575.02
递延所得税资产	30,975,675.87	4,472,822.59
其他非流动资产	11,152,465.18	16,355,821.87
非流动资产合计	586,787,983.95	500,477,848.16
资产总计	899,781,724.98	1,148,990,299.82
流动负债：		
短期借款	168,000,000.00	444,480,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,000,000.00	128,261,415.00
应付账款	42,146,826.91	37,272,703.86
预收款项	26,066,671.62	27,749,946.41
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,726,721.42	2,961,323.77
应交税费	3,165,104.30	4,344,749.62
应付利息	586,300.00	1,104,920.60
应付股利		
其他应付款	216,607,696.31	7,723,392.56
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	28,000,000.00	

其他流动负债	637,246.65	566,037.74
流动负债合计	491,936,567.21	654,464,489.56
非流动负债：		
长期借款	70,000,000.00	100,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,488,956.39	1,449,105.98
递延收益	20,400,000.00	19,790,000.00
递延所得税负债	2,503,269.65	866,878.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	94,392,226.04	122,105,984.93
负债合计	586,328,793.25	776,570,474.49
所有者权益：		
股本	142,103,469.00	142,103,469.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	187,725,936.35	187,725,936.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,268,865.86	1,452,974.42
盈余公积	14,035,469.06	14,035,469.06
一般风险准备		
未分配利润	-63,549,326.14	18,912,301.30
归属于母公司所有者权益合计	281,584,414.13	364,230,150.13
少数股东权益	31,868,517.60	8,189,675.20
所有者权益合计	313,452,931.73	372,419,825.33
负债和所有者权益总计	899,781,724.98	1,148,990,299.82

法定代表人：吕向阳

主管会计工作负责人：冯达

会计机构负责人：冯达

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	14,155,194.96	74,579,073.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	50,890,923.71	262,903,754.65
预付款项	2,366,222.35	24,210,524.93
应收利息		
应收股利		
其他应收款	288,522,475.62	201,161,328.36
存货	10,569,387.69	186,427,057.36
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,532,375.68	
流动资产合计	372,036,580.01	749,281,739.28
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	630,991,260.37	520,016,438.30
投资性房地产		
固定资产	1,802,118.30	49,042,543.77
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	949.71	4,750.75
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		4,440,106.47
递延所得税资产	25,105,376.95	3,497,482.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	657,899,705.33	577,001,321.59
资产总计	1,029,936,285.34	1,326,283,060.87
流动负债：		
短期借款	168,000,000.00	424,480,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		128,000,000.00
应付账款	12,159,656.55	57,483,927.76
预收款项	4,202,200.50	25,371,695.92
应付职工薪酬	126,917.81	437,431.81
应交税费	97,104.92	1,389,020.75
应付利息	586,300.00	1,061,587.27
应付股利		
其他应付款	243,075,212.53	8,781,114.70
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	28,000,000.00	
其他流动负债	611,320.75	566,037.74
流动负债合计	456,858,713.06	647,570,815.95
非流动负债：		
长期借款	70,000,000.00	100,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	70,000,000.00	100,000,000.00
负债合计	526,858,713.06	747,570,815.95
所有者权益：		
股本	142,103,469.00	142,103,469.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	383,616,843.09	383,616,843.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,035,469.06	14,035,469.06
未分配利润	-36,678,208.87	38,956,463.77
所有者权益合计	503,077,572.28	578,712,244.92
负债和所有者权益总计	1,029,936,285.34	1,326,283,060.87

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	475,668,899.32	809,349,737.59
其中：营业收入	475,668,899.32	809,349,737.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	583,175,777.19	866,158,705.79
其中：营业成本	451,295,140.83	720,845,588.24
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	741,013.83	2,799,155.65

销售费用	6,217,120.86	8,779,686.73
管理费用	74,127,095.70	55,031,268.22
财务费用	42,167,334.71	43,395,760.44
资产减值损失	8,628,071.26	35,307,246.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	5,432,713.71	
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）	-102,074,164.16	-56,808,968.20
加：营业外收入	2,148,378.89	1,578,668.66
其中：非流动资产处置利得	741,578.89	51,912.71
减：营业外支出	3,451,300.05	1,807,811.06
其中：非流动资产处置损失	2,672,491.36	1,235,071.53
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-103,377,085.32	-57,038,110.60
减：所得税费用	-25,593,599.93	-1,136,121.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-77,783,485.39	-55,901,989.60
归属于母公司所有者的净利润	-82,461,627.44	-53,976,768.91
少数股东损益	4,678,142.05	-1,925,220.69
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价		

值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-77,783,485.39	-55,901,989.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	-82,461,627.44	-53,976,768.91
归属于少数股东的综合收益总额	4,678,142.05	-1,925,220.69
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.58	-0.39
（二）稀释每股收益	-0.58	-0.39

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：吕向阳

主管会计工作负责人：冯达

会计机构负责人：冯达

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	400,572,736.09	696,842,612.76
减：营业成本	407,298,404.38	634,444,062.07
营业税金及附加		986,082.10
销售费用	4,280,932.41	5,664,288.20
管理费用	18,581,405.23	28,340,504.08
财务费用	39,980,449.02	38,074,971.58
资产减值损失	7,042,957.43	22,300,916.61
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	-21,115,515.96	7,810,000.00
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）	-97,726,928.34	-25,158,211.88
加：营业外收入	398,516.50	546,491.14
其中：非流动资产处置利得	18,516.50	
减：营业外支出	2,568,023.75	400,150.00
其中：非流动资产处置损失	2,467,455.94	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-99,896,435.59	-25,011,870.74
减：所得税费用	-24,261,762.95	-2,163,405.61
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-75,634,672.64	-22,848,465.13
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-75,634,672.64	-22,848,465.13
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	571,559,496.67	867,786,900.67
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	454,249.33	
收到其他与经营活动有关的现金	12,443,367.65	33,275,104.41
经营活动现金流入小计	584,457,113.65	901,062,005.08
购买商品、接受劳务支付的现金	483,029,770.89	864,980,823.45
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	33,944,630.02	39,320,879.22
支付的各项税费	16,073,602.88	28,328,014.74
支付其他与经营活动有关的现金	45,348,713.65	62,928,276.51
经营活动现金流出小计	578,396,717.44	995,557,993.92
经营活动产生的现金流量净额	6,060,396.21	-94,495,988.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	263,191.78	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	695,580.60	478,473.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	232,837,204.77	
收到其他与投资活动有关的现金	10,400,000.00	14,300,000.00
投资活动现金流入小计	244,195,977.15	14,778,473.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,088,849.61	59,823,912.60
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	66,150,149.67	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	67,238,999.28	59,823,912.60
投资活动产生的现金流量净额	176,956,977.87	-45,045,439.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		86,337,091.84
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	287,100,000.00	664,394,706.34
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	655,094,871.17	334,451,164.81
筹资活动现金流入小计	942,194,871.17	1,085,182,962.99
偿还债务支付的现金	565,580,000.00	640,514,706.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,374,287.48	36,796,970.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		490,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	526,495,112.61	309,065,081.51
筹资活动现金流出小计	1,131,449,400.09	986,376,758.81
筹资活动产生的现金流量净额	-189,254,528.92	98,806,204.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-6,237,154.84	-40,735,224.16
加：期初现金及现金等价物余额	76,350,681.78	117,085,905.94
六、期末现金及现金等价物余额	70,113,526.94	76,350,681.78

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	485,400,206.10	777,243,479.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,723,396.51	30,370,853.89
经营活动现金流入小计	495,123,602.61	807,614,333.17
购买商品、接受劳务支付的现金	431,888,859.59	821,147,419.35
支付给职工以及为职工支付的现金	9,967,832.47	13,326,820.30
支付的各项税费	2,578,788.56	12,610,894.45
支付其他与经营活动有关的现金	21,482,907.88	42,037,348.48
经营活动现金流出小计	465,918,388.50	889,122,482.58
经营活动产生的现金流量净额	29,205,214.11	-81,508,149.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		7,810,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	267,000.00	9,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	303,448,130.82	
收到其他与投资活动有关的现金	5,050,000.00	203,932,222.29
投资活动现金流入小计	308,765,130.82	211,752,022.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,400.00	1,660,922.00
投资支付的现金		104,086,388.37
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	118,980,030.00	
支付其他与投资活动有关的现金	54,679,770.00	245,040,700.00
投资活动现金流出小计	173,687,200.00	350,788,010.37
投资活动产生的现金流量净额	135,077,930.82	-139,035,988.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		86,337,091.84
取得借款收到的现金	287,100,000.00	624,394,706.34

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	614,094,871.17	270,217,125.91
筹资活动现金流入小计	901,194,871.17	980,948,924.09
偿还债务支付的现金	545,580,000.00	551,514,706.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,892,287.51	33,106,165.43
支付其他与筹资活动有关的现金	525,465,112.61	202,086,859.67
筹资活动现金流出小计	1,108,937,400.12	786,707,731.44
筹资活动产生的现金流量净额	-207,742,528.95	194,241,192.65
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	-43,459,384.02	-26,302,944.84
加：期初现金及现金等价物余额	56,129,073.98	82,432,018.82
六、期末现金及现金等价物余额	12,669,689.96	56,129,073.98

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	142,103,469.00				187,725,936.35			1,452,974.42	14,035,469.06		18,912,301.30	8,189,675.20	372,419,825.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	142,103,469.00				187,725,936.35			1,452,974.42	14,035,469.06		18,912,301.30	8,189,675.20	372,419,825.33
三、本期增减变动								-184,10			-82,461,	23,678,	-58,966,

金额（减少以“-”号填列）							8.56			627.44	842.40	893.60
（一）综合收益总额										-82,461,627.44	4,678,142.05	-77,783,485.39
（二）所有者投入和减少资本											19,000,700.35	19,000,700.35
1. 股东投入的普通股											19,000,700.35	19,000,700.35
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）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												
（四）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												
（五）专项储备							-184,108.56					-184,108.56
1. 本期提取												
2. 本期使用							-184,108.56					-184,108.56
（六）其他												
四、本期期末余额	142,103,469.00				187,725,936.35		1,268,865.86	14,035,469.06		-63,549,326.14	31,868,517.60	313,452,931.73

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	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
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	121,400,000.00				58,367,460.06			1,215,079.92	14,035,469.06		72,889,070.21	77,617,215.85	345,524,295.10
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	121,400,000.00				58,367,460.06			1,215,079.92	14,035,469.06		72,889,070.21	77,617,215.85	345,524,295.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,703,469.00				129,358,476.29			237,894.50			-53,976,768.91	-69,427,540.65	26,895,530.23
（一）综合收益总额											-53,976,768.91	-1,925,220.69	-55,901,989.60
（二）所有者投入和减少资本	20,703,469.00				130,525,906.01							-67,012,319.96	84,217,055.05
1．股东投入的普通股	20,703,469.00				130,395,239.34							-67,012,319.96	84,086,388.38
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					130,666.67								130,666.67
（三）利润分配												-490,00	-490,00

												0.00	0.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-490,000.00	-490,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转					-1,167,429.72			1,167,429.72					
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					-1,167,429.72			1,167,429.72					
（五）专项储备								-929,535.22					-929,535.22
1. 本期提取								1,503,258.63					1,503,258.63
2. 本期使用								-2,432,793.85					-2,432,793.85
（六）其他													
四、本期期末余额	142,103,469.00				187,725,936.35			1,452,974.42	14,035,469.06		18,912,301.30	8,189,675.20	372,419,825.33

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	142,103,469.00				383,616,843.09				14,035,469.06	38,956,463.77	578,712,244.92
加：会计政策											

变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	142,103,469.00				383,616,843.09				14,035,469.06	38,956,463.77	578,712,244.92
三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列）										-75,634,672.64	-75,634,672.64
（一）综合收益总 额										-75,634,672.64	-75,634,672.64
（二）所有者投入 和减少资本											
1．股东投入的普 通股											
2．其他权益工具 持有者投入资本											
3．股份支付计入 所有者权益的金 额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或 股东）的分配											
3．其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	142,103,469.00				383,616,843.09				14,035,469.06	-36,678,208.87	503,077,572.28

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	121,400,000.00				55,091,853.05				14,035,469.06	61,804,928.90	252,332,251.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	121,400,000.00				55,091,853.05				14,035,469.06	61,804,928.90	252,332,251.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,703,469.00				328,524,990.04					-22,848,465.13	326,379,993.91
（一）综合收益总额										-22,848,465.13	-22,848,465.13
（二）所有者投入和减少资本	20,703,469.00				328,524,990.04						349,228,459.04
1．股东投入的普通股	20,703,469.00				328,394,323.37						349,097,792.37
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					130,666.67						130,666.67
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											

(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	142,103,469.00				383,616,843.09				14,035,469.06	38,956,463.77	578,712,244.92

三、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

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

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

2001年12月22日，公司更名为广州路翔股份有限公司。

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

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

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

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

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

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

2013年1月28日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准路翔股份有限公司向融捷投资投资管理集团有限公司等

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

企业法人营业执照注册号变更为：440101000003103，执照编号为：01109001420；

公司法定代表人：吕向阳。

（二）公司业务性质及主要经营活动

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

（三）公司注册地址及总部地址

注册地址：广州市高新技术产业开发区科学城揽月路 80 号广州科技创新基地D 区第五层501-503 单元。

总部地址：广州市天河区珠江西路5号广州国际金融中心45层04-05室

（四）公司财务报告批准报出日

本财务报告业经公司第五届董事会第十四次会议批准于2015年3月18日报出。

截至2014年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司包括：甘孜州融达锂业有限公司、甘孜州呷基卡锂电材料有限公司、东莞市德瑞精密设备有限公司、宁德市德瑞机械制造有限公司、武汉路翔公路技术有限公司、辽宁路翔交通技术有限公司、湖南路桥路翔工程有限公司、四川路翔锂业有限公司；本期合并财务报表范围的变更及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起12 个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、会计政策变更

2014年，财政部修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》，以及颁布了《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》等具体准则，公司于2014年7月1日起执行；另外，财政部修订了《企业会计准则第37号——金融工具列报》，公司于2014年1月1日起执行。

本次会计政策变更不会对公司执行日之前的财务报表项目金额产生影响。

2、会计估计变更

本报告期，公司无主要会计估计的变更。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

公司的记账本位币为人民币。

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、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：a.在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。b.在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》的规定，在合并时，对公司的重大内部交易和往来余额均进行抵销。

在报告期内，同一控制下企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

在报告期内，非同一控制下企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并日至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

2、当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

3、当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当期期初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

2、外币财务报表的折算方法

本公司以外币为记账本位币的子公司在编制折合人民币财务报表时，所有资产、负债类项目按照合并财务报表日即期汇

率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币。利润表中收入和费用项目按照合并财务报表期间即期汇率平均汇率折算为母公司记账本位币。产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

1、金融工具的分类

公司按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项和贷款；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付款项、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用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

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将以下两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按信用风险特征组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
押金组合	其他方法
投标保证金组合	其他方法
关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
其中：0-6 个月		
7-12 个月	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%

2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
押金组合	0.00%	0.00%
投标保证金组合	0.00%	0.00%
关联方组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项有确凿证据表明存在明显差别，有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法公允地反映其可收回金额的，将单项计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额不重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按信用风险特征组合计提坏账准备。

12、存货

1、存货的分类

本公司存货分为原材料、半成品、库存商品、委托加工材料、周转材料。

2、存货的计价方法

(1) 入库的存货按照买价加上应由公司负担的各种杂费、途中合理损耗、入库前的加工整理费以及按税法规定应计入存货成本的税金等计价；

(2) 委托加工的存货按照加工存货的原料成本、加工费和运杂费以及应负担的税金计价；

(3) 投资者投入的存货按照资产评估确认的价值计价；

(4) 盘盈的存货按同类存货的实际成本计价；

(5) 接受捐赠的存货按发票金额加上必须负担的费用、税金等计价；无发票的，按同类存货的市场价格计价；

(6) 领用或者发出的存货，按加权平均法、先进先出法或个别计价法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计

将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、周转材料的摊销方法

周转材料于领用时采用一次摊销法核算。

13、划分为持有待售资产

无

14、长期股权投资

1、投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①同一控制下的企业合并：合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②非同一控制下的企业合并：在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：a.在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。b.在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量，其长期股权投资成本以换出资产的公允价值计量；如果该交换不具有商业实质或换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量，则长期股权投资成本以换出资产的账面价值计量。

④通过债务重组取得的长期股权投资，将放弃债权而享有的股份的公允价值确认为对债务人的投资，重组债权的账面余额与长期股权投资的公允价值之间的差额，记入当期损益；债权人已计提坏账准备的，先将该差额冲减减值准备，不足冲减的部分，记入当期损益。

2、后续计量及收益确认方法

(1) 后续计量

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(2) 长期股权投资收益确认方法：

①采用成本法核算的长期股权投资，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

③处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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利，但并不能够控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

期（年）末对长期股权投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	25	5.00%	3.8%
机器设备	年限平均法	15-10	5.00%	6.3%-9.5%
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19%

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

(1) 公司的融资租入固定资产是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司将符合下列一项的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产的使用寿命的大部分；④在租赁开始日，最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造，只有承租人才能使用。(2) 融资租入固定资产的计价方法：在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。(3) 融资租入固定资产折旧方法：公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁资产的折旧。

17、在建工程

1、在建工程按各项工程实际发生的成本入账；与在建工程相关的借款所发生的借款费用，按照借款费用的会计政策进行处理。

2、在建工程达到预定可使用状态时，根据工程预算、合同造价或工程实际成本，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

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

18、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、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等资产。

2、借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

3、借款费用资本化的停止

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

4、暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

5、借款费用资本化金额的计算方法：

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

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

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产计价方法

无形资产按照实际发生的成本进行初始计量。

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

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

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照相关会计准则确定的方法计价。

2、无形资产的摊销方法和期限

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

对于使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产，每一个会计期间对该无形资产的使用寿命重新进行复核，根据重新复核后的使用寿命进行摊销。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

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。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

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

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照相关会计准则确定的方法计价。

22、长期资产减值

23、长期待摊费用

公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用按实际受益期限平均摊销。当长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益时，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。(1) 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。(2) 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，

拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

1、如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债金额的确认方法：金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- （1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- （2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；
- （3）如果清偿已确认预计负债所需支出的全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26、股份支付

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

1、以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内的期末，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

2、以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

1、商品销售收入：公司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。

本公司商品销售收入有专业沥青销售及加工收入、锂精矿和锂盐产品销售业务收入、电池类设备制造收入，具体收入确认原则如下：

公司在确认专业沥青销售和加工业务的收入时，与购货方对售出商品的收发货数量和金额进行确认，以双方签订商品结算单为准，最终将商品的所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。则公司对售出商品收入的数量和金额能够可靠地计量，相关的已发生或将发生的成本也能够可靠地计量，相关的经济利益也能确认流入公司。

公司在确认锂精矿和锂盐产品销售业务的收入时，与购货方对售出商品的收发货数量和金额进行确认，双方对锂精矿的干湿重（即水份含量）、品位、金属量进行过磅和样品抽取分析，以双方签订商品结算单和锂精矿分析对照表为准，最终将商品的所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。则公司对售出商品收入的数量和金额能够可靠地计量，相关的已发生或将发生的成本也能够可靠地计量，相关的经济利益也能确认流入公司。

公司在确认电池类设备收入时，与购货方对售出商品的收发货数量和金额进行确认，安装、调试验收后公司开具发票确认收入。最终将商品的所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。则公司对售出商品收入的数量和金额能够可靠地计量，相关的已发生或将发生的成本也能够可靠地计量，相关的经济利益也能确认流入公司。

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

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

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

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1、政府补助的类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期营业外收入。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1、政府补助的类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法；

1、递延所得税资产的确认

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ① 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ② 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(4) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回。

2、递延所得税负债的确认

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。但是，下列交易中产生的递延所得税负债，不予确认：

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债，但同时满足下列条件所产生的递延所得税负债，不予确认：

- ① 投资企业能够控制暂时性差异的转回时间；
- ② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

2、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认

相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(1) 公司的融资租入固定资产是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司将符合下列一项的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产的使用寿命的大部分；
- ④在租赁开始日，最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；
- ⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造，只有承租人才能使用。

(2) 融资租入固定资产的计价方法：在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

(3) 融资租入固定资产折旧方法：公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁资产的折旧。

32、其他重要的会计政策和会计估计

套期会计

公司的套期主要包括公允价值套期、现金流量套期等。

1、公司的套期业务必须同时满足下列条件，才能运用套期会计方法进行处理：

(1) 在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容；

(2) 该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

(4) 套期有效性能够可靠计量；

(5) 公司应当持续对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

2、公允价值套期

被指定和归类为公允价值套期的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。如果被套期项目为以摊余成本计量的金融工具，于公允价值调整后按照调整日重新计算的实际利率在调整日至到期日的期间内进行摊销，摊销金额计入当期损益。

3、现金流量套期

被指定和归类为现金流量套期的衍生工具，其公允价值的变动计入资本公积，无效套期部分的损失和利得计入当期损益。如果套期项目在损益内确认，则原计入资本公积的金额将在该项资产或债务影响公司损益的相同期间转出，计入当期损益。如果对预期交易的套期形成了一项非金融资产或非金融负债，则已将计入资本公积的利得或损失转出，计入该项资产或负债的初始成本中。当公司撤销了套期关系、套期工具到期或出售、终止、行使或不再符合套期会计条件时，套期会计将被终止。套期会计终止时，已计入资本公积的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自资本公积转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入资本公积的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

商誉

在非同一控制下企业合并时，支付的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。

公司于年末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益，减值准备一经计提，在以后的

会计期间不转回。

其他综合收益

其他综合收益，是指公司根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

1、以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等。

2、以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

持有待售及终止经营

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售：

该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

2、企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

3、企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

4、该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额划分为持有待售的资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部自 2014 年 1 月 26 日起相继修订和发布了七项新企业会计准则，包括新增《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》和《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》等三项具体准则、修订《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》和《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》等四项具体准则（以上统称“新会计准则”）。要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。2014 年 6 月 20 日，财政部印发修订了《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业应当在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报。2014 年 7 月 23 日，财政部公布了《财政部关于修改〈企业会计准则-基本准则〉的决定》，自公布之日起施行。	第五届董事会第十四次会议审议通过	独立董事对本次会计政策变更出具了独立意见，详情请查阅同日披露的在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《独立董事关于第五届董事会第十四次会议及 2014 年度相关事项的独立意见》。关于会计政策变更的更详细信息请查阅同日披露在巨潮网（www.cninfo.com.cn）上的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2015-005）

2014 年，财政部修订了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》，以及颁布了《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等具体准则，公司于 2014 年 7 月 1 日起执行；另外，财政部修订了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，公司于 2014 年年度报告起执行。

公司根据财政部（财会[2014]7 号）的通知要求，执行《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》的会计准则，修改了财

务报表中的列报，包括：

（1）利润表中其他综合收益项目分为两类列报：①以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的项目；②以后会计期间不能重分类进损益的项目。该会计政策的变更对公司财务报表无重大影响。

（2）资产负债表中：与资产相关的政府补助从其他非流动负债调整至递延收益，公司追溯调整了合并报表数据，具体调整项如下：

资产负债表项目	2013年12月31日	
	变更前余额	变更后余额
其他非流动负债	19,790,000.00	0.00
递延收益	0.00	19,790,000.00

该会计政策的变更仅改变公司财务报表列示项目分类，对公司财务报表无重大影响。

其余项会计政策变更不会对公司执行日之前的财务报表项目金额产生影响。

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入	17%
消费税	无	无
营业税	应税劳务收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%
堤围防护费	营业收入总额、应交流转税	0.1%、1%、0.05%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
甘孜州融达锂业有限公司	15%
东莞市德瑞精密有限公司	15%

2、税收优惠

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

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

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	58,192.81	156,429.89
银行存款	70,055,334.13	52,787,115.65
其他货币资金	4,485,505.00	41,857,136.24
合计	74,599,031.94	94,800,681.78

其他说明

-期末其他货币资金主要系：子公司东莞德瑞银行承兑汇票保证金3,000,000.00元，母公司保函保证金1,485,505.00元，均为期末使用受限制的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,354,000.00	4,050,000.00
合计	8,354,000.00	4,050,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	14,500,000.00	
合计	14,500,000.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	88,583,283.13	100.00%	7,828,645.84	8.84%	80,754,637.29	281,622,188.36	100.00%	16,761,810.65	5.95%	264,860,377.71

应收账款										
合计	88,583,283.13	100.00%	7,828,645.84	8.84%	80,754,637.29	281,622,188.36	100.00%	16,761,810.65	5.95%	264,860,377.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内（含半年）	26,947,616.79		
半年至 1 年	7,435,146.29	74,351.46	1.00%
1 年以内小计	34,382,763.08	74,351.46	0.22%
1 至 2 年	38,185,940.18	3,818,594.02	10.00%
2 至 3 年	999,009.19	299,702.76	30.00%
3 至 4 年	4,544,997.00	3,635,997.60	80.00%
合计	78,112,709.45	7,828,645.84	10.02%

确定该组合依据的说明：

经单独测试后未减值的应收款项(包括单项金额重大和不重大的应收款项)以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
押金组合	款项性质	其他方法
投标保证金组合	款项性质	其他方法
关联方组合	关联方关系	其他方法

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：

组合名称	2014.12.31		2013.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
关联方组合	10,470,573.68			
合计	10,470,573.68			

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,320,712.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	性质	金额	年限	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	非关联	货款	11,577,272.49	1-2年	13.07	1,157,727.25
第二名	关联方	货款	10,470,573.68	1年以内	11.82	
第三名	非关联	货款	9,028,196.16	1-2年	10.19	902,819.62
第四名	非关联	货款	8,560,412.90	1-2年	9.66	856,041.29
第五名	非关联	货款	8,542,901.06	1-2年	9.64	854,290.11
合 计			48,179,356.29		54.39	3,770,878.27

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,901,763.07	98.81%	22,606,889.61	87.48%
1 至 2 年	60,400.00	1.01%	1,211,551.72	4.69%
2 至 3 年			1,875,669.09	7.26%
3 年以上	10,400.00	0.18%	149,336.79	0.57%
合计	5,972,563.07	--	25,843,447.21	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	3,216,000.00	53.85%
第二名	1,037,735.85	17.38%
第三名	1,000,000.00	16.74%
第四名	150,000.00	2.51%
第五名	112,500.00	1.88%
合 计	5,516,235.85	92.36%

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	71,944,08.22	100.00%	231,649.99	0.32%	71,712,358.23	13,754,957.25	100.00%	342,146.28	2.49%	13,412,810.97
合计	71,944,08.22	100.00%	231,649.99	0.32%	71,712,358.23	13,754,957.25	100.00%	342,146.28	2.49%	13,412,810.97

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内（含半年）	902,663.95		
半年至 1 年	11,085,361.75	110,853.62	1.00%
1 年以内小计	11,988,025.70	110,853.62	0.92%
1 至 2 年	33,752.00	3,375.20	0.10%
2 至 3 年	2,604.00	781.20	30.00%
3 年以上	119,471.35	95,577.08	80.00%
3 至 4 年	119,471.35	95,577.08	80.00%
5 年以上	21,062.89	21,062.89	100.00%
合计	12,164,915.94	231,649.99	1.90%

确定该组合依据的说明：

经单独测试后未减值的应收款项(包括单项金额重大和不重大的应收款项)以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
押金组合	款项性质	其他方法
投标保证金组合	款项性质	其他方法
关联方组合	关联方关系	其他方法

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

组合名称	2014.12.31		2013.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
押金组合	1,575,779.36		1,389,730.45	
保证金组合			10,467,519.95	
关联方组合	58,203,312.92			
合计	59,779,092.28		11,857,250.40	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 24,601.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借支	163,086.71	1,530,635.19
资产处置款	58,203,312.92	
押金及保证金	1,575,779.36	11,857,250.40
其它往来款	12,001,829.23	367,071.66
合计	71,944,008.22	13,754,957.25

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	资产处置款	58,203,312.92	半年到 1 年	80.90%	
第二名	往来款	11,000,000.00	1-2 年	15.29%	110,000.00
第三名	押金	558,778.00	半年以内	0.78%	
第四名	往来款	515,396.00	半年以内	0.72%	
第五名	押金	260,000.00	3-4 年	0.36%	
合计	--	70,537,486.92	--	98.05%	110,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	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	39,516,028.98	4,851,207.00	34,664,821.98	184,244,523.27		184,244,523.27
在产品	995,107.26		995,107.26	4,586,932.75		4,586,932.75
库存商品	17,534,828.96		17,534,828.96	23,020,079.47		23,020,079.47
周转材料	36,972.66		36,972.66	250,210.99		250,210.99
发出商品	10,758,513.63		10,758,513.63	32,266,428.57		32,266,428.57
委托加工物资	759,782.25		759,782.25	1,176,958.94		1,176,958.94
合计	69,601,233.74	4,851,207.00	64,750,026.74	245,545,133.99		245,545,133.99

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		4,851,207.00				4,851,207.00
合计		4,851,207.00				4,851,207.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

截止2014年12月31日，存货余额中不含有借款费用资本化金额；

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

截止2014年12月31日，存货余额中不含有建造合同形成的已完工未结算资产情况。

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交税费	1,318,748.08	
留抵进项税	5,532,375.68	
合计	6,851,123.76	

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：				300,000.00	300,000.00	
按成本计量的				300,000.00	300,000.00	
合计				300,000.00	300,000.00	

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
------------	-----------------------	------	-------------------------	---------

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海路翔 科技发展 有限公司	200,000.00		200,000.00		200,000.00		200,000.00			
北京康纽 因通讯器 材中心	100,000.00		100,000.00		100,000.00		100,000.00			
合计	300,000.00		300,000.00		300,000.00		300,000.00		--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具	300,000.00			300,000.00		
合计	300,000.00			300,000.00		

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

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

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

----2014年6月，公司处置北京路翔100%股权，其对应的可供出售金融资产及其对应的减值准备一并转出。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	109,692,331.69	151,914,224.63		20,134,444.01	16,580,929.89	298,321,930.22
2.本期增加金额	1,665,847.47	1,065,869.51			1,233,740.52	3,965,457.50
(1) 购置	1,419,177.18	93,043.56			6,571.78	1,518,792.52
(2) 在建工程转入	246,670.29	60,256.41			8,097.00	315,023.70
(3) 企业合并增加		912,569.54			1,219,071.74	2,131,641.28
3.本期减少金额	42,707.80	105,348,995.52		6,975,396.48	8,552,584.74	120,919,684.54
(1) 处置或报废		77,999,262.98		1,640,097.96	882,909.40	80,522,270.34
2) 处置子公司减少	42,707.80	27,349,732.54		5,335,298.52	7,669,675.34	40,397,414.20
4.期末余额	111,315,471.36	47,631,098.62		13,159,047.53	9,262,085.67	181,367,703.18
1.期初余额	13,451,035.59	62,075,768.15		11,916,848.32	9,910,692.39	97,354,344.45
2.本期增加金额	4,355,784.34	6,795,838.09		1,584,062.95	2,324,528.07	15,060,213.45
(1) 计提	4,355,784.34	6,468,810.15		1,584,062.95	1,486,575.99	13,895,233.43
(2) 企业合并增加		327,027.94			837,952.08	1,164,980.02
3.本期减少金额	37,191.55	53,859,023.94		4,880,496.49	7,590,190.42	66,366,902.40
(1) 处置或报废		32,181,118.72		1,256,083.18	1,106,334.45	34,543,536.35
(2) 处置子公司减少	37,191.55	21,677,905.22		3,624,413.31	6,483,855.97	31,823,366.05
4.期末余额	17,769,628.38	15,012,582.30		8,620,414.78	4,645,030.04	46,047,655.50
1.期初余额		375,039.45		12,256.43	85,906.77	473,202.65
3.本期减少金额		375,039.45				375,039.45
(1) 处置或报废		8,136.16				8,136.16
(2) 处置子公司减少		366,903.29				366,903.29
4.期末余额				12,256.43	85,906.77	98,163.20
1.期末账面价值	93,545,842.98	32,618,516.32		4,526,376.32	4,531,148.86	135,221,884.48
2.期初账面价值	96,241,296.10	89,463,417.03		8,205,339.26	6,584,330.73	200,494,383.12

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
融达锂业矿山采选厂车间厂房房屋	48,331,006.53	正在办理中
康定新城房屋建筑物	1,323,590.00	2014 年 12 月交房，产权证正在办理中

其他说明

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

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
融达锂业扩产项目	24,790,106.70		24,790,106.70	21,639,238.07		21,639,238.07
呷基卡在建工程				5,252,634.79		5,252,634.79
广州路翔在建工程				345,852.15		345,852.15
东莞德瑞设备工程	9,777.61		9,777.61			
合计	24,799,884.31		24,799,884.31	27,237,725.01		27,237,725.01

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

呷基卡 在建工程		5,252,63 4.79			5,252,63 4.79							其他
融达锂 业在建 工程		21,639,2 38.07	3,535,33 7.49	246,670. 29	137,798. 57	24,790,1 06.70						其他
广州路 翔在建 工程		345,852. 15			345,852. 15							其他
合计		27,237,7 25.01	3,535,33 7.49	246,670. 29	5,736,28 5.51	24,790,1 06.70	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产处置	76,070.31	
合计	76,070.31	

其他说明：

已决定处置但尚未完成手续

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	10,625,494.24	874,458.23		218,657,129.61	230,157,082.08
2.本期增加金额	0.00	4,560,400.00		779,466.67	5,339,866.67
(1) 购置	0.00	0.00		0.00	0.00
(2) 内部研发	0.00	0.00		0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	4,560,400.00		779,466.67	5,339,866.67
3.本期减少金额	0.00	874,458.23		341,891.34	1,216,349.57
(1) 处置	0.00	874,458.23		217,031.34	1,091,489.57
(2)本期处置子公司减少				124,860.00	124,860.00
4.期末余额	10,625,494.24	4,560,400.00		219,094,704.94	234,280,599.18
1.期初余额	605,580.61	874,457.23		18,064,037.19	19,544,075.03
2.本期增加金额	256,889.04	456,040.00		848,048.38	1,560,977.42
(1) 计提	256,889.04	456,040.00		119,863.84	832,792.88
(2)企业合并增加	0.00	0.00		728,184.54	728,184.54
3.本期减少金额	0.00	874,457.23		308,265.88	1,182,723.11
(1) 处置	0.00	874,457.23		216,738.00	1,091,195.23
(2)本期处置子公司减少	0.00	0.00		91,527.88	91,527.88
4.期末余额	862,469.65	456,040.00		18,603,819.69	19,922,329.34
三、减值准备	0.00	0.00		0.00	0.00
1.期初余额	0.00	0.00		0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00		0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00		0.00	0.00
(2)企业合并增加					
(2)本期处置子公司减少					

1.期末账面价值	9,763,024.59	4,104,360.00		200,490,885.25	214,358,269.84
2.期初账面价值	10,019,913.63	1.00		200,593,092.42	210,613,007.05

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

截止2014年12月31日，公司不存在未办妥产权证书的土地使用权。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
湖南路翔工程有 限公司	431,550.55					431,550.55
甘孜州融达锂业 有限公司	7,103,962.95					7,103,962.95
北京路翔技术发 展有限责任公司	5,912,205.92			5,912,205.92		
东莞市德瑞精密 设备有限公司		133,712,985.07				133,712,985.07
合计	13,447,719.42	133,712,985.07		5,912,205.92		141,248,498.57

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
湖南路翔工程有 限公司		431,550.55				431,550.55
北京路翔技术发 展有限责任公司	5,912,205.92			5,912,205.92		
合计	5,912,205.92	431,550.55		5,912,205.92		431,550.55

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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

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

--2010年12月，公司受让北京路翔74.26%的股权，形成非同一控制下的控股合并，确认的商誉5,912,205.92元。

--公司在2013年12月31日对商誉逐项进行检查时，发现北京路翔商誉的可收回金额低于其账面价值，其差额为5,912,205.92元，作为商誉减值准备。

--2014年6月，公司处置北京路翔100%股权，对应的商誉及其对应的减值准备一并转出。

--公司在2014年12月31日对商誉逐项进行检查时，发现湖南路翔商誉的可收回金额低于其账面价值，其差额为431,550.55元，作为商誉减值准备。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
基地建设费（公司）	3,869,569.00		214,618.66	3,654,950.34	
办公室装修费（公 司）	320,200.66		70,566.90	249,633.76	
研发中心装修费（公 司）	33,680.19		19,969.30	13,710.89	
路面技术室装修费 （公司）	216,656.63		18,219.44	198,437.19	
矿山草场补偿费（融 达锂业）	5,536,167.57		272,270.48		5,263,897.09
矿山设计评估费（融 达锂业）	3,045,974.00		149,802.00		2,896,172.00

矿山剥离费(融达锂业)	17,714,629.65				17,714,629.65
预计环境保护支出(融达锂业)	1,137,269.09		55,931.31		1,081,337.78
土地补偿费(融达锂业)	360,000.00		120,000.00		240,000.00
房屋装修(融达锂业)		394,298.57	58,980.12		335,318.45
基地建设费(湖南公司)	398,490.63		398,490.63		
水土保持费(融达锂业)	1,135,937.60		36,885.10		1,099,052.50
厂房装修(东莞德瑞)		955,008.47	198,630.00		756,378.47
合计	33,768,575.02	1,349,307.04	1,614,363.94	4,116,732.18	29,386,785.94

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,009,666.03	2,991,587.88	17,577,159.58	4,329,758.82
可抵扣亏损	126,552,432.92	27,984,087.99	572,255.08	143,063.77
合计	139,562,098.95	30,975,675.87	18,149,414.66	4,472,822.59

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,104,360.00	615,654.00		
资产摊销差异	12,584,104.36	1,887,615.65	5,779,193.00	866,878.95
合计	16,688,464.36	2,503,269.65	5,779,193.00	866,878.95

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		30,975,675.87		4,472,822.59
递延所得税负债		2,503,269.65		866,878.95

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	15,356,920.76	29,899,531.55
合计	15,356,920.76	29,899,531.55

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2015		658,707.41	
2016		7,043,947.11	
2017	1,174,590.61	6,710,355.14	
2018	4,689,859.62	15,486,521.89	
2019	9,492,470.53		
合计	15,356,920.76	29,899,531.55	--

其他说明：

截止到2014年12月31日，公司部分子公司累计可抵扣亏损合计15,356,920.76元，由于其未来年度能否取得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此本期不确认递延所得税资产。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	9,200,000.00	8,700,000.00
预付工程款	1,952,465.18	7,655,821.87
合计	11,152,465.18	16,355,821.87

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	60,000,000.00	315,000,000.00
委托贷款		30,000,000.00
保证+质押借款	108,000,000.00	99,480,000.00
合计	168,000,000.00	444,480,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,000,000.00	128,261,415.00
合计	3,000,000.00	128,261,415.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以下的应付账款	28,645,864.80	28,793,757.83
1 年以上的应付账款	13,500,962.11	8,478,946.03
合计	42,146,826.91	37,272,703.86

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	2,980,000.00	正常合同期内
单位 2	1,456,800.00	正常合同期内
单位 3	1,320,000.00	正常合同期内
单位 4	1,000,000.00	正常合同期内
单位 5	782,035.05	正常合同期内
合计	7,538,835.05	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以下的预收款项	24,154,201.62	25,369,611.92
1 年以上的预收款项	1,912,470.00	2,380,334.49
合计	26,066,671.62	27,749,946.41

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东威能环保电源有限公司	1,875,000.00	客户尚未对货物进行验收确认
合计	1,875,000.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	460,671.35	29,025,717.49	25,759,667.42	3,726,721.42
二、离职后福利-设定提存计划	15.55	2,119,822.16	2,119,837.71	
三、辞退福利	2,500,636.87	4,363,899.41	6,864,536.28	
合计	2,961,323.77	35,509,439.06	34,744,041.41	3,726,721.42

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	230,154.57	26,034,490.51	22,685,537.85	3,579,107.23
2、职工福利费		1,080,827.02	1,066,523.02	14,304.00
3、社会保险费		1,198,273.74	1,198,273.74	
其中：医疗保险费		881,888.14	881,888.14	
工伤保险费		246,814.10	246,814.10	
生育保险费		68,719.14	68,719.14	
其他		852.36	852.36	
4、住房公积金	24.00	539,390.00	539,414.00	
5、工会经费和职工教育经费	230,492.78	172,736.22	269,918.81	133,310.19
合计	460,671.35	29,025,717.49	25,759,667.42	3,726,721.42

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险	15.55	1,967,815.23	1,967,830.78	
2、失业保险费		152,006.93	152,006.93	
合计	15.55	2,119,822.16	2,119,837.71	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,338,515.14	3,430,406.70
营业税	2,800.00	215,275.78
企业所得税	549,752.94	-795,778.96
个人所得税	218,773.53	168,043.87
城市维护建设税	78,517.51	229,458.64
印花税	4,964.22	25,743.18
教育费附加	20,595.86	143,707.13
堤围防护费	34,360.15	423,376.48
资源税		-259,139.80
其他税费	916,824.95	763,656.60
合计	3,165,104.30	4,344,749.62

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	202,574.16	903,253.93
短期借款应付利息	383,725.84	201,666.67
合计	586,300.00	1,104,920.60

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股东借款	162,000,000.00	
购买股权款项	50,019,970.00	
其他往来	4,587,726.31	7,723,392.56
合计	216,607,696.31	7,723,392.56

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	3,000,000.00	湖南公司预收的沥青仓储费，未最终与客户清算，待清算后存在退还仓储费的可能
合计	3,000,000.00	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	28,000,000.00	
合计	28,000,000.00	

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付费用	637,246.65	566,037.74
合计	637,246.65	566,037.74

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	70,000,000.00	100,000,000.00
合计	70,000,000.00	100,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	1,488,956.39	1,449,105.98	子公司融达锂业完成矿山开采后的环境复原支出
预计环境保护支出			
合计	1,488,956.39	1,449,105.98	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	19,790,000.00	1,400,000.00	790,000.00	20,400,000.00	根据甘财投【2011】120号《关于下达2011年资源枯竭型城市矿山地质环境治理重点工程项目等中央财政专项资金支出预算的通知》，公司子公司融达锂业收到与资产相关政府补助1500万元根据川财建[2013]298号《省财政厅、省经济和信息化委员会关于下达2013年第二批省级技术改造项目资金和提前安排省级技术改造项目资金的通知》，公司子公司融达锂业收到与资产相关政府补助540万元。
合计	19,790,000.00	1,400,000.00	790,000.00	20,400,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
示范工程财政拨款（融达锂业）	19,000,000.00	1,040,000.00			20,400,000.00	与资产相关
项目研发及产业化研究补助（湖南路翔）	790,000.00		790,000.00			与收益相关
合计	19,790,000.00	1,040,000.00	790,000.00		20,400,000.00	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	142,103,469.00						142,103,469.00

其他说明：

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

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

--2014年7月4日柯荣卿先生辞去董事长和总裁职务生效，其所持有的无限售股份8925股转为高管锁定股；2014年7月4日郑国华先生辞去董事职务生效，其所持有的无限售股份2294股转为高管锁定股。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,452,974.42		184,108.56	1,268,865.86
合计	1,452,974.42		184,108.56	1,268,865.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,035,469.06			14,035,469.06
合计	14,035,469.06			14,035,469.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	18,912,301.30	72,889,070.21
调整后期初未分配利润	18,912,301.30	72,889,070.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-82,461,627.44	-53,976,768.91
期末未分配利润	-63,549,326.14	18,912,301.30

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	474,743,623.22	451,204,724.55	783,177,156.82	700,761,766.22
其他业务	925,276.10	90,416.28	26,172,580.77	20,083,822.02
合计	475,668,899.32	451,295,140.83	809,349,737.59	720,845,588.24

62、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	20,550.00	133,969.93
城市维护建设税	368,182.74	971,833.43
教育费附加	190,182.60	546,192.93
资源税		576,520.47
地方教育附加	126,759.27	364,128.61
其他	35,339.22	206,510.28
合计	741,013.83	2,799,155.65

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
运储费	4,085,494.21	5,864,047.40
职工工资	617,293.57	1,080,221.36
招投标咨询费	907,093.98	153,737.00
业务招待费	93,683.10	46,030.40
差旅费	186,969.60	236,434.30

办公费	39,100.25	39,488.40
车辆使用费	81,685.31	120,026.30
其他	205,800.84	1,239,701.57
合计	6,217,120.86	8,779,686.73

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	11,335,513.23	12,965,325.11
研究开发费	4,036,060.07	5,013,639.76
业务招待费	662,480.15	2,184,965.62
车辆使用费	913,161.61	1,694,106.41
差旅费	1,027,282.06	2,335,602.58
折旧费	3,407,912.56	4,326,825.73
堤围防护费	200,286.37	737,107.75
房屋租赁费	3,098,710.79	2,205,658.80
劳动保险费	1,024,395.71	2,992,227.64
办公费	576,075.48	974,397.70
停工费用	21,044,509.40	
其他	26,800,708.27	19,601,411.12
合计	74,127,095.70	55,031,268.22

其他说明：

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,054,231.69	44,414,559.01
减：利息收入	1,348,775.19	2,669,027.38
加：汇兑损失	226,283.14	
减：汇兑收益		
手续费及其他	1,235,595.07	1,650,228.81
合计	42,167,334.71	43,395,760.44

其他说明：

66、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	3,345,313.71	29,395,040.59
二、存货跌价损失	4,851,207.00	
十三、商誉减值损失	431,550.55	5,912,205.92
合计	8,628,071.26	35,307,246.51

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	5,169,521.93	
投资理财收益	263,191.78	
合计	5,432,713.71	

其他说明：

69、营业外收入

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	741,578.89	51,912.71	741,578.89
其中：固定资产处置利得	741,578.89	51,912.71	741,578.89
政府补助	1,399,800.00	1,400,000.00	1,399,800.00
其他	7,000.00	126,755.95	7,000.00
合计	2,148,378.89	1,578,668.66	2,148,378.89

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	--------	--------	-------------

项目研发及产业化研究补助(湖南路翔)	790,000.00		与资产相关
民营企业奖励专项基金(母公司)	380,000.00	500,000.00	与收益相关
专利申请资助资金(东莞德瑞)	6,000.00		与收益相关
中小工业企业新增增值税奖励(东莞德瑞)	170,800.00		与收益相关
东莞市研发投入奖励(东莞德瑞)	53,000.00		与收益相关
环境保护专项基金		900,000.00	
合计	1,399,800.00	1,400,000.00	--

其他说明:

70、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,672,491.36	1,235,071.53	2,672,491.36
其中: 固定资产处置损失	205,035.42	1,235,071.53	205,035.42
对外捐赠	582,204.12	502,000.00	582,204.12
罚款支出	24,760.00	2,250.00	24,760.00
税收滞纳金	89,138.66	8,803.69	89,138.66
其他	82,705.91	59,685.84	82,705.91
合计	3,451,300.05	1,807,811.06	3,451,300.05

其他说明:

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,459,220.91	1,087,286.65
递延所得税费用	-28,052,820.84	-2,223,407.65
合计	-25,593,599.93	-1,136,121.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位: 元

项目	本期发生额
利润总额	-103,377,085.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	-25,844,271.33
子公司适用不同税率的影响	1,371,466.60
调整以前期间所得税的影响	259,171.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,488,758.39
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,602,803.33
处置子公司投资收益的影响	-6,663,815.28
子公司东莞德瑞研发费用加计扣除的影响	-423,367.08
非同一控制下企业合并公允价值增值确认递延负债的影响	615,654.00
所得税费用	-25,593,599.93

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金	5,757,308.55	24,196,531.64
收到政府补助	609,800.00	1,400,000.00
收到存款利息	1,348,775.19	2,669,027.38
往来款及其他	4,727,483.91	5,009,545.39
合计	12,443,367.65	33,275,104.41

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	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用、管理费用、财务费用	23,597,456.10	31,881,325.39
支付的保证金	9,202,700.81	22,000,000.00
支付的往来款及其他	12,548,556.74	9,046,951.12

合计	45,348,713.65	62,928,276.51
----	---------------	---------------

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	本期发生额	上期发生额
与资产相关政府补助	1,400,000.00	14,300,000.00
收到退回购买土地款	9,000,000.00	
合计	10,400,000.00	14,300,000.00

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	18,450,000.00	61,814,305.14
收到非金融机构借款	543,500,000.00	80,000,000.00
票据贴现收款	93,144,871.17	192,636,859.67
合计	655,094,871.17	334,451,164.81

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还的非金融机构借款	311,530,000.00	186,562,198.98
银行承兑汇票、保函保证金	1,485,505.00	18,450,000.00
支付票据及其他	213,479,607.61	104,052,882.53
合计	526,495,112.61	309,065,081.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	-77,783,485.39	-55,901,989.60
加：资产减值准备	8,628,071.26	35,307,246.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,895,233.43	17,761,995.14
无形资产摊销	832,792.88	4,798,584.95
长期待摊费用摊销	1,614,363.94	4,161,177.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	1,930,912.47	1,183,158.82
财务费用（收益以“—”号填列）	42,054,231.69	44,414,559.01
投资损失（收益以“—”号填列）	-5,432,713.71	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-29,689,211.54	-3,041,129.18
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,636,390.70	817,721.53
存货的减少（增加以“—”号填列）	-5,991,549.23	81,565,384.80
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	10,720,848.22	-60,504,413.59
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	43,644,511.49	-165,058,285.20
经营活动产生的现金流量净额	6,060,396.21	-94,495,988.84
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	70,113,526.94	76,350,681.78
减：现金的期初余额	76,350,681.78	117,085,905.94
现金及现金等价物净增加额	-6,237,154.84	-40,735,224.16

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	118,980,030.00

其中：	--
东莞市德瑞精密设备有限公司	118,980,030.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	52,829,880.33
其中：	--
东莞市德瑞精密设备有限公司	52,829,880.33
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	66,150,149.67

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	235,448,130.82
其中：	--
广州路翔	6,000,000.00
北京路翔、重庆路翔、西安路翔	17,302,743.74
与改性沥青业务相关的资产	212,145,387.08
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,610,926.05
其中：	--
广州路翔	2,380,827.45
北京路翔、重庆路翔、西安路翔	230,098.60
与改性沥青业务相关的资产	
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	232,837,204.77

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	70,113,526.94	76,350,681.78
其中：库存现金	58,192.81	156,429.89
可随时用于支付的银行存款	70,055,334.13	52,787,115.65
可随时用于支付的其他货币资金		23,407,136.24
三、期末现金及现金等价物余额	70,113,526.94	76,350,681.78

其他说明：

注：现金和现金等价物期末余额与资产负债表货币资金期末余额差异4,485,505.00元，原因系公司支付的保函保证金1,485,505.00元使用受到限制，该保证金具体到期时间为监理人颁发路面工程交工证书之日止，期末不视同为现金及现金等价物；公司子公司东莞德瑞支付的银行承兑汇票保证金3,000,000.00万元，已作为购买商品、接受劳务支付的现金，期末不视同为现金及现金等价物。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,485,505.00	开具银行承兑汇票保证金 300 万元，保函保证金 1,485,505.00 元
合计	4,485,505.00	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
东莞市德瑞精密设备有限公司	2014年06月30日	169,000,000.00	65.00%	现金购买	2014年06月30日	取得控制权	33,631,396.43	16,856,925.53

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本	东莞市德瑞精密设备有限公司
--现金	169,000,000.00
合并成本合计	169,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	35,287,014.93
商誉	133,712,985.07

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

--合并成本公允价值的确定方法：依据具有从事证券、期货从业资格的广东中联羊城资产评估有限公司于2014年6月18日出具的路翔股份有限公司拟进行股权收购涉及东莞市德瑞精密设备有限公司的股东全部资产评估报告（中联羊城评字2014第VSMQC0139号）、路翔股份有限公司拟确认可辨认无形资产价值涉及东莞市德瑞精密设备有限公司专利权和软件著作权资产评估报告（中联羊城评字[2015]第WKMP C0057号）确定的合并成本公允价值为16,900万元。

大额商誉形成的主要原因：

本次合并成本169,000,000.00元，被购买方于购买日可辨认净资产的公允价值为35,287,014.93元，差额133,712,985.07元形成商誉，原因主要系东莞德瑞公司为轻资产类企业，现有净资产价值无法反映企业价值和未来获利能力。根据广东中联羊城资产评估有限公司出具的《资产评估报告》，东莞德瑞公司按收益法评估的价值与本次合并成本一致。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	东莞市德瑞精密设备有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	17,029,880.33	17,029,880.33

应收票据	3,000,000.00	3,000,000.00
应收账款	8,084,911.88	8,084,911.88
预付款项	70,800.00	70,800.00
其他应收款	3,526,702.69	3,526,702.69
存货	28,555,234.11	28,555,234.11
其他流动资产	35,800,000.00	35,800,000.00
流动资产合计	96,067,529.01	96,067,529.01
固定资产	966,661.26	966,661.26
在建工程	16,444.28	16,444.28
无形资产	4,611,682.06	51,282.06
长期待摊费用	955,008.47	955,008.47
递延所得税资产	241.20	241.20
其他非流动资产	9,000,000.00	9,000,000.00
非流动资产合计	15,550,037.27	10,989,637.27
资产总计	111,617,566.28	107,057,166.28
负债：		
应付账款	45,481,259.41	45,481,259.41
预收款项	7,875,000.00	7,875,000.00
应付职工薪酬	3,084,711.70	3,084,711.70
应交税费	791,554.89	791,554.89
其他应付款	97,325.00	97,325.00
负债总计	57,329,851.00	57,329,851.00
净资产	54,287,715.28	49,727,315.28
减：少数股东权益		
取得的净资产	54,287,715.28	49,727,315.28

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据《资产评估报告》（中联羊城评字2014第VSMQC0139号、中联羊城评字[2015]第WKMP0057号），东莞德瑞公司于2014年5月31日采用资产基础法评估后的净资产价值为5,388.12万元，在此基础上考虑评估基准日至购买日之间的净资产变动后确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

--企业合并过程中未承担或有负债。

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益
-------	--------	--------	--------	----------	--------------	--------------------------	----------------	------------------	------------------	------------------------	---------------------------	--------------------------

						公司净资产 资产份 额的差 额					设	的金额
广州路 翔交通 材料有 限公司	6,000,00 0.00	100.00%	现金处 置	2014 年 05 月 31 日	签订合 同并支 付大部 分款项, 完成股 权变更 登记	2,408,68 2.48						
北京路 翔、西安 路翔、重 庆路翔	17,302,7 43.74	100.00%	现金处 置	2014 年 06 月 30 日	签订合 同并支 付大部 分款项, 完成股 权变更 登记	2,760,83 9.45						

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖南路桥路翔工程 有限公司	长沙	长沙	制造业	51.00%		非同一控制下企 业合并
武汉路翔公路技 术有限公司	武汉	武汉	制造业	100.00%		设立
辽宁路翔交通技 术有限公司	沈阳	沈阳	制造业	46.00%		设立

甘孜州融达锂业有限公司	康定	康定	采矿业	100.00%		非同一控制下企业合并
四川路翔锂业有限公司	眉山	眉山	制造业	100.00%		设立
呷基卡锂电材料有限公司	泸定	泸定	制造业		100.00%	设立
东莞市德瑞精密设备有限公司	东莞	东莞	制造业	65.00%		非同一控制下企业合并
宁德市德瑞机械制造有限公司	宁德	宁德	制造业		65.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1：本公司持有辽宁路翔交通技术有限公司（以下简称“辽宁路翔”）46%股权，由于辽宁路翔董事会由5名董事组成，公司委派3名，占多数表决权，故将其纳入合并范围。

注2：宁德市德瑞机械制造有限公司系东莞市德瑞精密设备有限公司全资子公司。

注3：上海路翔2014年12月依法完成注销。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东莞市德瑞精密设备有限公司	35.00%	5,524,831.03		24,525,531.38
湖南路桥路翔工程有限公司	49.00%	-810,251.39		1,500,276.37
辽宁路翔交通技术有限公司	54.00%	-36,437.59		5,842,709.84

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东莞市德瑞精密设备	128,284,442.77	1,639,004.67	129,923,447.44	63,339,206.63		63,339,206.63	162,420,869.07	11,410,240.08	173,831,093.15	129,953,211.74		129,953,211.74

有限公司												
湖南路桥路翔工程有限公司	4,095,523.28	2,669,301.26	6,764,824.54	3,703,036.04		3,703,036.04	9,542,270.21	3,995,537.29	13,537,807.50	8,032,444.73	790,000.00	8,822,444.73
辽宁路翔交通技术有限公司	10,820,590.03		10,820,590.03	757.00		757.00	10,887,310.05		10,887,310.05			

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东莞市德瑞精密设备有限公司	97,584,928.44	22,706,359.40		12,455,917.12	140,225,219.96	11,101,833.09		-13,901,862.04
湖南路桥路翔工程有限公司		-1,653,574.27		-1,181,807.29	24,146,364.32	-407,240.76		1,914,298.17
辽宁路翔交通技术有限公司	90,416.28	-67,477.02		1,278,894.86	11,493,428.40	-2,401,490.10		6,181,727.84

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本报告期，公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制；

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本报告期，公司不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本报告期，公司不存在在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

本报告期，公司不存在在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

6、其他

十、与金融工具相关的风险

1、期末金融工具分类

2014年12月31日公司各类金融工具账面价值如下：

(1) 金融资产

项目	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	合计
货币资金			74,599,031.94		74,599,031.94
应收票据			8,354,000.00		8,354,000.00
应收账款			80,754,637.29		80,754,637.29
其他应收款			71,712,358.23		71,712,358.23
合计			235,420,027.46		235,420,027.46

(2) 金融负债

项目	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	合计
短期借款		168,000,000.00	168,000,000.00
应付票据		3,000,000.00	3,000,000.00
应付账款		42,146,826.91	42,146,826.91
应付利息		586,300.00	586,300.00
其他应付款		216,607,696.31	216,607,696.31
一年内到期的非流动负债		28,000,000.00	28,000,000.00

其他流动负债		637,246.65	637,246.65
长期借款		70,000,000.00	70,000,000.00
合计		528,978,069.87	528,978,069.87

2013年12月31日公司各类金融工具账面价值如下：

(1) 金融资产

项目	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	合计
货币资金			94,800,681.78		94,800,681.78
应收票据			4,050,000.00		4,050,000.00
应收账款			264,860,377.71		264,860,377.71
其他应收款			13,412,810.97		13,412,810.97
合计			377,123,870.46		377,123,870.46

(2) 金融负债

项目	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	合计
短期借款		444,480,000.00	444,480,000.00
应付票据		128,261,415.00	128,261,415.00
应付账款		37,272,703.86	37,272,703.86
应付利息		1,104,920.60	1,104,920.60
其他应付款		7,723,392.56	7,723,392.56
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		566,037.74	566,037.74
长期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
合计		719,408,469.76	719,408,469.76

2、金融工具的风险分析及风险管理

公司在日常活动中面临各种金融工具的风险主要包括：信用风险、流动性风险、利率风险、外汇风险。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融工具风险对公司经营的不利影响，基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线，并及时可靠地对各种风险进行监督、管理，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项等。

公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给公司造成损失。

对于应收款项，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的销售政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控公司的信用风险，公司按照账龄、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类。截止2014年12月31日，公司已将应收款项按风险分类计提了减值准备。

(2) 市场风险

市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险等。

--外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于

中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

--利率风险

本公司的利率风险主要来源于银行借款，公司通过与银行建立良好的合作关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求，合理降低利率波动风险。

(3) 流动性风险

流动风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司财务部门集中控制，财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的合理预测，最大程度降低资金短缺的风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业由自然人控股，最终控制方是：柯荣卿，持股比例为 14.8%。

本企业最终控制方是柯荣卿。

其他说明：

根据公司第五届董事会第十次会议决议通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》，公司拟向特定对象定向增发股票，发行对象为融捷投资、宁德时代投资有限公司和陶广。待本次非公开发行完成后，融捷投资及其一致行动人将持有公司 24.66%的股权，融捷投资成为公司的控股股东，吕向阳、张长虹夫妇成为公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

本报告期，公司不存在合营和联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
柯荣卿	本企业控制方
吕向阳	董事长、总裁
黄培荣	发起人股东、公司原监事
杨真	发起人股东、公司原董事
郑国华	发起人股东、公司董事
贺梅芝	柯荣卿的配偶
融捷投资控股集团有限公司	公司股东
张长虹	公司股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州路翔交通材料有限公司	乳化沥青	910,141.71	
广州路翔交通材料有限公司	改性沥青加工	337,897.43	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州路翔交通材料有限公司	沥青	1,264,025.47	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：公司2014年5月31日处置广州路翔100%股权，由于广州路翔执行董事、法定代表人王钢曾于 2013 年 9 月12 日至 2014 年 4 月 30 日担任公司职工监事，根据相关规定，广州路翔仍为公司的关联方。

关联交易金额统计为2014年6月1日至2014年12月31日期间内交易。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
柯荣卿、贺梅芝、广州路翔、甘孜州融达锂业有限公司	30,000,000.00	2014 年 03 月 31 日	2015 年 03 月 31 日	否
柯荣卿、贺梅芝、广州路翔、甘孜州融达锂业有限公司	20,000,000.00	2014 年 04 月 08 日	2015 年 03 月 31 日	否
柯荣卿	30,000,000.00	2014 年 04 月 08 日	2015 年 04 月 07 日	否
柯荣卿	20,000,000.00	2014 年 05 月 07 日	2015 年 04 月 07 日	否
柯荣卿	10,000,000.00	2014 年 06 月 16 日	2015 年 06 月 15 日	否
柯荣卿	16,100,000.00	2014 年 06 月 18 日	2015 年 06 月 17 日	否
柯荣卿	13,900,000.00	2014 年 06 月 23 日	2015 年 06 月 22 日	否
柯荣卿、贺梅芝	9,100,000.00	2014 年 01 月 16 日	2014 年 07 月 06 日	是
柯荣卿	20,000,000.00	2014 年 01 月 07 日	2015 年 01 月 06 日	否
柯荣卿	8,000,000.00	2014 年 01 月 16 日	2015 年 01 月 15 日	否

关联担保情况说明

上述所有担保事项担保期限为债权合同约定的债务履行期限到期日后两年内。

上述股东未因提供上述担保而向公司收取任何费用。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
柯荣卿	48,500,000.00	2014 年 03 月 19 日	2014 年 05 月 08 日	股东提供的无息财务资助，公司已于 2014 年 5 月 21 日偿还完毕。
柯荣卿	71,000,000.00	2014 年 04 月 29 日	2014 年 05 月 31 日	股东向原子公司广州路翔交通材料有限公司提供的无息财务资助，截止股权交割日止，广州路翔交通材料有限公司尚未归还款项。
融捷投资控股集团有限公司	424,000,000.00	2014 年 05 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	股东提供的有息财务资助，公司累计偿还融捷投资 26200 万元，尚余借款 16200 万元。公司按合同约定利率确认财务费用-利息支出 7,655,986.67 元，同时按有关规定计入财务费用。
柯荣卿	30,000,000.00	2013 年 11 月 27 日	2014 年 11 月 26 日	公司控股股东柯荣卿委托平安银行广州江南支行向公司提供贷款 3000 万元，贷款期限为 12 个月，按银行同期基准利率收取利息。公司于 2014 年 4

				月 29 日归还该笔借款。
柯荣卿	25,000,000.00	2014 年 03 月 10 日	2015 年 03 月 09 日	公司控股股东柯荣卿委托平安银行广州江南支行向公司提供贷款 2500 万元，贷款期限 12 个月，按银行同期基准利率收取利息。公司于 2014 年 4 月 29 日归还该笔借款。
柯荣卿	35,000,000.00	2014 年 03 月 26 日	2015 年 03 月 25 日	公司控股股东柯荣卿委托平安银行广州江南支行向公司提供贷款 3500 万元，贷款期限 12 个月，按银行同期基准利率收取利息。公司于 2014 年 4 月 29 日归还该笔借款。
柯荣卿	5,000,000.00	2014 年 05 月 05 日	2015 年 05 月 04 日	2014 年 5 月 5 日，公司控股股东柯荣卿委托平安银行广州江南支行向公司提供贷款 5000 万元，贷款期限 12 个月，按银行同期基准利率收取利息；公司于 2014 年 6 月 10 日归还借款 3900 万元，2014 年 7 月 4 日归还归还借款 1100 万元。
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州路翔交通材料有限公司	北京路翔、西安路翔、重庆路翔股权转让	17,302,743.74	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,924,100.00	3,905,500.00
人数	15.00	14.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州路翔交通材料	10,470,573.68			

	有限公司				
其他应收款	广州路翔交通材料有限公司	58,203,312.92			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	融捷投资控股集团有限公司	162,000,000.00	

7、关联方承诺

详见本附注十六、其他重要事项第4点，第五点。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

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

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

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

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

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

根据公司股权激励计划，首次授予的期权的行权财务业绩考核指标如下表：

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

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

行权期	业绩指标
第一个行权期	2012年度加权平均净资产收益率不低于11%；以2009年经审计的净利润为基数，公司2012年度经审计净利润较2009年增长率达到或超过80%。
第二个行权期	2013年度加权平均净资产收益率不低于12%；以2009年经审计的净利润为基数，公司2013年度经审计净利润较2009年增长率达到或超过120%。
第三个行权期	2014年度加权平均净资产收益率不低于13%；以2009年经审计的净利润为基数，公司2014年度经审计净利润较2009年增长率达到或超过160%。

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

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

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

公司2014年度归属母公司的净利润为-82,461,627.44元，加权平均净资产收益率为-25.53%，公司预计预留股票期权第三个行权期（2014年度）业绩较难满足行权条件，预留股票期权第三个行权期较难行权。根据企业会计准则，公司暂未确认预留股票期权股权激励费用。

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本报告期，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

本报告期，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

公司于2015年3月18日第五届董事会第十四次会议审议通过2015年度利润分配及资本公积转增股本预案，本年度拟不进行现金及股利分红，拟不进行资本公积金转增股本。此利润分配及资本公积转增股本方案尚待股东大会批准。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

基于管理目的，公司根据产品和服务划分为不同业务单元，分别独立管理各个业务单元的生产经营活动及评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。公司根据内部组织结构及管理要求确定了专业沥青销售及加工、锂矿采选业务、精密设备制造业务三个报告分部。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

(2) 报告分部的财务信息

项目	期末余额/本期发生额				
	专业沥青销售及加工	锂矿采选业务	精密设备制造业务	分部间抵销	合并
一、营业收入	403,391,786.89	9,569,911.03	62,707,201.40		475,668,899.32
二、营业成本	409,757,566.73	7,906,177.67	33,631,396.43		451,295,140.83
三、资产总额	415,546,207.11	474,829,752.46	267,740,792.51	-258,335,027.10	899,781,724.98
四、负债总额	517,559,477.44	263,149,482.28	63,954,860.63	-258,335,027.10	586,328,793.25
项目	期初余额/上期发生额				
	专业沥青销售及加工	锂矿采选业务	精密设备制造业务	分部间抵销	合并
一、营业收入	738,367,729.68	70,982,007.91			809,349,737.59
二、营业成本	671,795,827.17	49,049,761.07			720,845,588.24
三、资产总额	846,645,820.55	491,579,506.37		-189,235,027.10	1,148,990,299.82
四、负债总额	716,393,588.61	249,411,912.98		-189,235,027.10	776,570,474.49

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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

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

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

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

截至本财务报告报出日，本次非公开发行股票正在审核过程中。

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

公司在 2014 年 4 月完成了改性沥青生产相关业务的业务重组工作，具体方案为：以 2014 年 2 月 28 日为审计评估基准日，公司通过资产出售的方式将改性沥青生产、加工及销售相关的实物资产及相关联的债权债务等（以下简称“上述资产”）一并转让给广州路翔交通材料有限公司。

根据广东正中珠江会计师事务所有限公司出具的广会专字[2014]G14014630015号的专项审计报告，公司转让净资产为34082.15万元，具体转让资产、负债明细如下：

资产明细	转让日账面余额
应收账款	169,519,819.83
减：应收账款坏账准备	10,615,473.18
应收账款净额	158,904,346.65
预付款项	17,327,062.74
减：预付款项坏账准备	13,341,616.10
预付款项净额	3,985,446.64
其他应收款	8,266,940.32
减：其他应收款坏账准备	
其他应收款净额	8,266,940.32
存货	101,331,555.83
减：存货跌价准备	
存货净额	101,331,555.83
固定资产	77,805,783.25
减：固定资产折旧	32,583,840.71
固定资产减值准备	8,136.16
固定资产净额	45,213,806.38
长期待摊费用	4,116,732.17
递延所得税资产	2,653,868.30
应付账款	79,570,079.88

根据广东中联羊城资产评估有限公司出具的编号为中联羊城评字【2014】第 TYMQB0069 号及编号为中联羊城评字【2014】第 TYMQB0090 号的《资产评估报告》，上述资产净值合计评估值为 33,834.87 万元，上述资产的转让价格根据评估值确定为 33,834.87 万元。

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

3、2013年2月4日第四届董事会第三十次会议审议通过《关于解散公司沥青事业部部分子公司的议案》：公司决定先行解散上海、武汉两家全资子公司，并依法清算后注销。另外，为充分发挥沥青事业部的运作平台广州子公司的作用，董事会同意解散辽宁子公司，并依法清算后注销。

2013年3月6日第四届董事会第三十一次会议审议通过《关于解散公司沥青事业部湖南子公司的议案》，公司决定解散湖南子公司，并依法清算后注销。

2014年12月，公司子公司上海路翔依法完成注销。剩余子公司的注销工作目前正在进行中。

4、根据甘孜藏族自治州人民政府办公室于 2014 年 4 月 18 日向融达锂业下发的《关于甲基卡锂辉石矿技改扩能项目推进情况的函》（甘办函[2014]94 号），甲基卡锂辉石矿技改扩能征地工作受阻，项目推动困难，目前尚未达成一致意见。建议融达锂业进一步调整优化项目整体设计方案，适当调整建设进度，稳妥推进项目征地工作和建设工作。根据甲基卡锂辉

石矿技改扩能征地工作等实际情况和该文要求，公司已确定，融达锂业在 2014 年度完成征地并复工复产存在较大的不确定性。融达锂业在 2014 年度将致力于配合政府推进征地工作，并调整优化项目整体建设方案。由此，将导致标的资产自 2014 年度起的业绩无法按期实现，相应业绩承诺也必然相应调整。

2014年5月12日公司第五届董事会第九次会议、第五届监事会第五次会议和2014年5月28日公司2014年第一次临时股东大会分别通过了《关于延期履行重大资产重组业绩承诺的议案》：融达锂业2014 年至 2016 年的业绩延期一年实现，公司与交易对方商定相关业绩承诺据此也顺延一年履行，并将补偿方式修改为现金补偿。

融达锂业49%股权对应净利润的相关承诺变更情况如下：融捷投资及张长虹承诺融达锂业49%股权所对应的2012年6-12月份、2013年度、2015年度、2016年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于223.63万元、315.02万元、220.35万元及5,012.80万元。若融达锂业49%股权对应的2012年6-12月份、2013年度、2015年度、2016年度实现的扣除非经常性损益后的净利润数低于当年49%股权对应的盈利预测净利润数的，低于部分由柯荣卿、融捷投资、张长虹以现金方式承担补偿责任。

柯荣卿、融捷投资、张长虹承诺融达锂业49%股权对应的2017年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润不低于4969.73万元。若融达锂业49%股权对应的2017年度实现的扣除非经常性损益后的净利润数低于当年49%股权对应的盈利预测净利润数的，低于部分由柯荣卿、融捷投资、张长虹以现金方式承担补偿责任。

截至本报告发出日，子公司融达锂业尚未复工复产。

5、根据公司2014年6月18日与宁德时代投资有限公司、陶广就以现金方式购买东莞德瑞65%股权事项签订的《股权转让合同》，时代投资和陶广承诺东莞德瑞及东莞德瑞65%股权在本次股权转让后的一定期间内实现的净利润数不低于以下数值：

业绩补偿期间为2014年6-12月、2015年度、2016年度，在承诺期间，标的资产业绩预测实现情况如下

单位：万元

	2014年6-12月	2015年度	2016年度
标的公司净利润	1604.69	2200	2420
标的股权对应的净利润	1043.05	1430	1573

时代投资、陶广承诺：“如东莞德瑞65%股权在上述业绩承诺期间内每期实现的扣除非经常性损益后的净利润低于当期承诺净利润数的，其将按承诺净利润数与实际盈利数之间的差额进行补偿，补偿方式为现金。

时代投资、陶广接到路翔股份书面通知后5个工作日内无条件将补偿金支付至路翔股份指定的账户。

在逐期补偿的情况下，各期计算的补偿金额小于0时，按0取值，即已经补偿的不冲回。

上述业绩承诺均实现的，时代投资、陶广可要求路翔股份继续收购其持有的东莞德瑞股权。

东莞德瑞65%股权对应的2014年度6-12月扣除非经常性损益实现的净利润为1,194.04万元，超过了业绩承诺金额。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	56,347,335.60	100.00%	5,456,411.89	9.68%	50,890,923.71	276,780,939.20	100.00%	13,877,184.55	5.01%	262,903,754.65
合计	56,347,335.60	100.00%	5,456,411.89		50,890,923.71	276,780,939.20	100.00%	13,877,184.55		262,903,754.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内(含半年)	19,003,400.41		
半年至 1 年	3,094,346.29	30,943.46	1.00%
1 年以内小计	22,097,746.70	30,943.46	0.14%
1 至 2 年	17,588,609.06	1,758,860.91	10.00%
2 至 3 年	107,366.40	32,209.92	30.00%
3 至 4 年	4,542,997.00	3,634,397.60	80.00%
合计	44,336,719.16	5,456,411.89	12.31%

确定该组合依据的说明：

经单独测试后未减值的应收款项(包括单项金额重大和不重大的应收款项)以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
押金组合	款项性质	其他方法
投标保证金组合	款项性质	其他方法
关联方组合	关联方关系	其他方法

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：

组合名称	2014.12.31	2013.12.31
------	------------	------------

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
关联方组合	12,010,616.44		28,823,494.22	
合计	12,010,616.44		28,823,494.22	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,194,700.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	款项的性质	金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	子公司	关联方往来	10,470,573.68	1年以内	18.58	
第二名	非关联	客户	9,028,196.16	1-2年	16.02	
第三名	非关联	客户	8,560,412.90	1-2年	15.19	
第四名	非关联	客户	7,500,000.00	1年以内	13.31	
第五名	非关联	客户	5,023,496.74	1年以内	8.92	
合计			40,582,679.48		72.02	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	288,525,970.82	100.00%	3,495.20		288,522,475.62	201,167,773.65	100.00%	6,445.29		201,161,328.36
合计	288,525,970.82	100.00%	3,495.20		288,522,475.62	201,167,773.65	100.00%	6,445.29		201,161,328.36

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内(含半年)	15,000.00		
半年至 1 年	12,000.00	120.00	1.00%
1 年以内小计	27,000.00	120.00	0.44%
1 至 2 年	33,752.00	3,375.20	10.00%
合计	60,752.00	3,495.20	5.75%

确定该组合依据的说明：

经单独测试后未减值的应收款项(包括单项金额重大和不重大的应收款项)以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
押金组合	款项性质	其他方法
投标保证金组合	款项性质	其他方法
关联方组合	关联方关系	其他方法

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

组合名称	2014.12.31		2013.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
押金组合	949,377.41		978,501.03	
保证金组合			10,467,519.95	
关联方组合	287,515,841.41		189,235,027.10	
合计	288,465,218.82		200,681,048.08	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,950.09 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	287,515,841.41	189,235,027.10
员工借支及其他	60,752.00	486,725.57
押金及保证金	949,377.41	11,446,020.98
合计	288,525,970.82	201,167,773.65

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

第一名	子公司	229,232,528.49	229,232,528.49	79.45%	
第二名	其他关联方	58,203,312.92	58,203,312.92	20.17%	
第三名	非关联方	558,778.00	558,778.00	0.19%	
第四名	非关联方	99,791.00	99,791.00	0.03%	
第五名	子公司	80,000.00	80,000.00	0.03%	
合计	--	288,174,410.41	--	99.87%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	630,991,260.37		630,991,260.37	520,016,438.30		520,016,438.30
合计	630,991,260.37		630,991,260.37	520,016,438.30		520,016,438.30

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西安路翔公路技术有限公司	19,139,000.00		19,139,000.00			
重庆路翔交通技术有限责任公司	10,439,400.00		10,439,400.00			
上海路翔公路技术发展有限公司	12,500,000.00		12,500,000.00			
湖南路桥路翔工	2,113,468.00			2,113,468.00		

程有限公司						
武汉路翔公路技术有限公司	12,500,000.00			12,500,000.00		
辽宁路翔交通技术有限公司	4,600,000.00			4,600,000.00		
广州路翔交通材料有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
四川路翔锂业有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
甘孜州融达锂业有限公司	422,777,792.37			422,777,792.37		
北京路翔技术发展有限责任公司	5,946,777.93		5,946,777.93			
东莞市德瑞精密设备有限公司		169,000,000.00		169,000,000.00		
合计	520,016,438.30	169,000,000.00	58,025,177.93	630,991,260.37		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	400,572,736.09	407,298,404.38	677,030,487.68	615,313,497.18
其他业务			19,812,125.08	19,130,564.89
合计	400,572,736.09	407,298,404.38	696,842,612.76	634,444,062.07

其他说明：

主营业务（分行业）

项 目	2014年度		2013年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
专业沥青行业	196,905,642.81	203,768,276.20	677,030,487.68	615,313,497.18
燃料油销售行业	203,667,093.28	203,530,128.18		
合 计	400,572,736.09	407,298,404.38	677,030,487.68	615,313,497.18

主营业务（分产品）

项 目	2014年度		2013年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通用型改性沥青加工及销售	30,410,526.37	31,392,926.30	233,651,220.98	191,851,711.17
重交沥青代理及销售	165,208,657.47	171,070,217.24	441,698,895.62	421,709,835.33
特种沥青（新产品）	1,286,458.97	1,305,132.66	1,680,371.08	1,751,950.68
燃料油销售	203,667,093.28	203,530,128.18		
合 计	400,572,736.09	407,298,404.38	677,030,487.68	615,313,497.18

主营业务（分地区）

项 目	2014年度		2013年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南区	176,004,309.23	182,192,782.84	387,054,684.25	360,885,967.41
华北区	11,330,703.96	10,776,144.99	131,352,255.62	121,881,537.07
西南区	203,667,093.28	203,530,128.18	20,158,838.13	13,797,913.15
华东区	9,570,629.62	10,799,348.37	133,464,709.68	117,387,754.40
东北区			5,000,000.00	1,360,325.15
合 计	400,572,736.09	407,298,404.38	677,030,487.68	615,313,497.18

公司前五名客户的营业收入情况

单位名称	营业收入	占全部营业收入的比例（%）
第一名	203,667,093.28	50.84
第二名	49,769,230.81	12.42
第三名	40,858,655.14	10.20
第四名	33,948,718.08	8.48
第五名	12,335,749.76	3.08
合 计	<u>340,579,447.07</u>	<u>85.02</u>

5、投资收益

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		7,810,000.00

处置长期股权投资产生的投资收益	-21,115,515.96	
合计	-21,115,515.96	7,810,000.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,238,609.46	处置长期股权投资、与改性沥青相关资产和固定资产产生的损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,399,800.00	主要是项目研发及产业化研究补助（湖南路翔）79 万，民营企业奖励专项基金（母公司）38 万，中小工业企业新增增值税奖励（东莞德瑞）17.08 万。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-771,808.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	263,191.78	理财产品投资收益
减：所得税影响额	-5,766,999.07	
少数股东权益影响额	378,455.61	
合计	9,518,336.01	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-25.53%	-0.58	-0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-28.48%	-0.65	-0.65

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

☒ 适用 ☐ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	179,900,211.08	94,800,681.78	74,599,031.94
应收票据	2,795,056.00	4,050,000.00	8,354,000.00
应收账款	202,616,267.12	264,860,377.71	80,754,637.29
预付款项	63,991,184.51	25,843,447.21	5,972,563.07
其他应收款	19,217,311.12	13,412,810.97	71,712,358.23
存货	327,110,518.79	245,545,133.99	64,750,026.74
其他流动资产			6,851,123.76
流动资产合计	795,630,548.62	648,512,451.66	312,993,741.03
非流动资产：			
固定资产	209,814,773.19	200,494,383.12	135,221,884.48
在建工程	15,561,204.79	27,237,725.01	24,799,884.31
固定资产清理			76,070.31
无形资产	215,308,092.00	210,613,007.05	214,358,269.84
商誉	13,447,719.42	7,535,513.50	140,816,948.02
长期待摊费用	31,219,651.47	33,768,575.02	29,386,785.94
递延所得税资产	1,431,693.41	4,472,822.59	30,975,675.87
其他非流动资产	7,702,252.38	16,355,821.87	11,152,465.18

非流动资产合计			586,787,983.95
资产总计	1,290,115,935.28	1,148,990,299.82	899,781,724.98
流动负债：			
短期借款	520,600,000.00	444,480,000.00	168,000,000.00
应付票据	63,507,014.53	128,261,415.00	3,000,000.00
应付账款	145,248,771.06	37,272,703.86	42,146,826.91
预收款项	43,251,330.54	27,749,946.41	26,066,671.62
应付职工薪酬	232,702.25	2,961,323.77	3,726,721.42
应交税费	6,078,276.25	4,344,749.62	3,165,104.30
应付利息	923,503.64	1,104,920.60	586,300.00
其他应付款	157,200,562.37	7,723,392.56	216,607,696.31
一年内到期的非流动 负债			28,000,000.00
其他流动负债	600,000.00	566,037.74	637,246.65
流动负债合计	937,642,160.64	654,464,489.56	491,936,567.21
非流动负债：			
长期借款		100,000,000.00	70,000,000.00
预计负债	1,410,322.12	1,449,105.98	1,488,956.39
递延收益	5,490,000.00	19,790,000.00	20,400,000.00
递延所得税负债	49,157.42	866,878.95	2,503,269.65
其他非流动负债		0.00	
非流动负债合计	6,949,479.54	122,105,984.93	94,392,226.04
负债合计	944,591,640.18	776,570,474.49	586,328,793.25
所有者权益：			
股本	121,400,000.00	142,103,469.00	142,103,469.00
资本公积	58,367,460.06	187,725,936.35	187,725,936.35
专项储备	1,215,079.92	1,452,974.42	1,268,865.86
盈余公积	14,035,469.06	14,035,469.06	14,035,469.06
未分配利润	72,889,070.21	18,912,301.30	-63,549,326.14
归属于母公司所有者权益 合计	267,907,079.25	364,230,150.13	281,584,414.13
少数股东权益	77,617,215.85	8,189,675.20	31,868,517.60
所有者权益合计	345,524,295.10	372,419,825.33	313,452,931.73
负债和所有者权益总计	1,290,115,935.28	1,148,990,299.82	899,781,724.98

5、其他

第十二节 备查文件目录

一、备查文件目录如下

- 1、载有法定代表人吕向阳先生、主管会计工作负责人冯达先生、会计机构负责人（会计主管人员）冯达先生签名并盖章的公司2014年度财务报表；
- 2、载有会计师事务所广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师安霞、何华峰签名并盖章的2014年度审计报告原件；
- 3、载有公司法定代表人吕向阳先生签名的2014年度报告全文；
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸《证券时报》、《中国证券报》、巨潮网（www.cninfo.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

二、备查文件地点

公司在办公场所置备上述文件的原件。

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

路翔股份有限公司董事会

2015年3月18日