

# 四川宏达股份有限公司

600331

## 2012 年年度报告

## 重要提示

一、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段或其他事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

董事会对该强调事项段意见如下：

公司全资子公司一四川宏达钼铜有限公司（简称钼铜公司）钼铜多金属资源深加工综合利用项目，因什邡市部分群众对项目环境影响不了解、不理解，不支持，反应强烈。2012年7月3日，四川宏达钼铜有限公司接到什邡市人民政府通知（什府函【2012】79号），什邡市人民政府为维护社会大局稳定，要求钼铜项目停止建设（内容详见2012年7月4日临2012-024公告）。

2013年4月15日钼铜公司收到什邡市人民政府《关于停止建设宏达钼铜多金属资源深加工综合利用项目有关后续事项的复函》（什府函【2013】43号），按照国家有关规定批准建设的钼铜多金属资源深加工综合利用项目启动后，由于部分群众对该项目不了解、不理解、不支持，担心污染环境，危害健康，反映强烈。为此，市政府通知你公司停止项目建设。对有关后续事项，我市将按照有关规定和程序，广泛听取意见，依法妥善处理。

公司将继续与政府保持密切沟通，积极争取尽快依法妥善处置相关后续事项，切实维护上市公司和广大股东的合法权益。

监事会对该强调事项段意见如下：

公司聘请的天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2012年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。公司监事会认为，公司董事会对审计意见所涉及事项所做出的说明客观、真实，符合公司的实际情况，同意董事会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具非标意见审计报告涉及事项所作的说明。

监事会希望公司根据目前实际情况,积极争取尽快依法妥善处置相关后续事项,切实维护上市公司和广大股东的合法权益。

四、公司负责人杨骞先生、主管会计工作负责人陈力先生及会计机构负责人(会计主管人员)帅巍先生声明:保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案:经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司 2012 年度合并报表实现归属母公司所有者的净利润为-527,950,686.68 元,其中母公司 2012 年实现净利润-493,596,633.63 元,截至 2012 年度末母公司累计未分配利润-1,123,847,338.08 元。

根据财政部《关于编制合并会计报告中利润分配问题的请示的复函》(财会函[2000]7 号),利润分配应以母公司的可供分配利润为依据,公司在弥补亏损之前不得向股东分配利润。鉴于截止 2012 年末公司母公司可供股东分配利润为负,公司拟定本次利润分配预案:本年度不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。本预案需提交公司 2012 年度股东大会审议。

六、本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺,敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况?

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况?

否

# 目录

第一节 释义及重大风险提示 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
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 .....	25
第六节 股份变动及股东情况 .....	30
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	35
第八节 公司治理 .....	42
第九节 内部控制 .....	48
第十节 财务报表 .....	50
第十一节 备查文件目录 .....	124

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、宏达股份	指	四川宏达股份有限公司
宏达集团	指	四川宏达（集团）有限公司
董事会	指	宏达股份董事会
监事会	指	宏达股份监事会
股东大会	指	宏达股份股东大会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司章程	指	四川宏达股份有限公司公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
报告期	指	2012 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

### 二、重大风险提示：

1、公司已在本年度报告中详细描述公司存在的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“董事会报告”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

2、根据《上海证券交易所股票上市规则(2012 修订)》的规定，由于公司 2012 年度经审计的净利润为负值，如果 2013 年度公司经审计的净利润继续为负值，公司股票将被实施退市风险警示。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	四川宏达股份有限公司
公司的中文名称简称	宏达股份
公司的外文名称	Sichuan Hongda co.,Ltd
公司的法定代表人	杨骞先生

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王延俊	刘洪
联系地址	四川省成都市锦里东路 2 号宏达国际广场 28 楼	四川省成都市锦里东路 2 号宏达国际广场 28 楼
电话	028-86141081	028-86141081
传真	028-86140372	028-86140372
电子信箱	dshbgs@sinohongda.com	dshbgs@sinohongda.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	四川省什邡市师古镇慈山村
公司注册地址的邮政编码	618418
公司办公地址	四川省成都市锦里东路 2 号宏达国际广场 28 楼
公司办公地址的邮政编码	610041
公司网址	http://www.sichuanhongda.com
电子信箱	dshbgs@sinohongda.com

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	宏达股份	600331

### 六、公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

## (二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2012 年年度报告公司基本情况。

## (三)公司上市以来，主营业务的变化情况

1、公司上市时经营范围为：工业硫酸、普通过磷酸钙、复合肥、锌锭、氧化锌、硝酸钾、磷酸二氢钾、氯化铵、氟硅酸钠、塑料纺织袋生产销售，建工建材、化工原料批发零售，饮食娱乐，矿产品(国家限制经营的除外)销售，经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务(国家组织统一联合经营的出口商品除外)；经营本企业和本企业成员企业生产所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务(国家实行核定公司经营的进口商品除外)；经营本企业的进料加工和‘三来一补’业务；

2、公司于 2004 年 11 月 23 日召开的 2004 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于增加经营范围的议案》，增加经营范围项目：甘洛县新 915- II、新 915- I、埃岱铅锌矿探矿、采矿。

3、公司于 2006 年 7 月 18 日召开的 2006 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于增加公司经营范围及修改公司章程的议案》，增加经营范围项目：锌锭及其相关金属材料(提炼)。

4、公司于 2008 年 5 月 19 日召开的 2007 年年度股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围的议案》，增加经营范围项目：肥料级磷酸氢钙、工业级磷酸一铵、饲料级磷酸氢钙、氯碱、硫酸铵。

5、公司于 2011 年 5 月 24 日召开的 2010 年年度股东大会，审议通过了《关于变更经营范围的议案》，公司经营范围减少项目：甘洛县新 915- II、新 915- I、埃岱铅锌矿探矿、采矿。

6、公司于 2011 年 9 月 15 日召开的 2011 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围的议案》，公司经营范围增加项目：石膏及石膏制品。

7、公司于 2013 年 2 月 1 日召开的 2013 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司注册地名称、增加经营范围并修改〈公司章程〉相关条款及修订〈公司

章程) 现金分红政策条款的议案》，公司经营范围增加项目：一类机动车维修（小型客车（含轿车）维修、大中型客车维修、货车（含工程车辆）维修、危险货物运输车辆维修。

#### (四)公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东一直为什邡宏达发展有限公司，2010年3月，公司控股股东什邡宏达发展有限公司更名为四川宏达实业有限公司。

#### 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 层
	签字会计师姓名	周荣铭 刘志永



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年 同期增减(%)	2010 年
营业收入	4,440,021,844.33	4,384,700,245.87	1.26	4,138,664,613.42
归属于上市公司股东的 净利润	-527,950,686.68	52,527,368.19	-1,105.10	-348,107,025.10
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润	-530,115,516.54	-597,255,489.49	不适用	-331,946,890.05
经营活动产生的现金 流量净额	1,414,292,688.31	231,521,614.73	510.87	-779,349,204.26
	2012 年末	2011 年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的 净资产	748,067,715.44	1,243,496,145.17	-39.84	1,216,794,747.39
总资产	7,894,279,897.56	9,472,089,815.20	-16.66	10,312,067,117.48

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.5116	0.0509	-1,105.11	-0.3373
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.5116	0.0509	-1,105.11	-0.3373
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元 / 股)	-0.5137	-0.5787	不适用	-0.3217
加权平均净资产收益率 (%)	-52.71	4.2300	减少 56.94 个百分点	-25.03
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	-52.93	-48.0500	减少 4.88 个百分点	-23.87

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### (一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-527,950,686.68	52,527,368.19	748,067,715.44	1,243,496,145.17

#### 三、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-1,066,392.54	-1,475,906.43	-3,240,500.62
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,598,140.00	19,380,736.67	3,158,865.29
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,122,266.67	19,365,827.37	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		2,307,826.20	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		95,618.05	-167,371.48
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-664,650.05	-16,766,691.18	-11,307,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,464,559.25	-659,580.82	-12,603,973.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目		740,178,090.75	
少数股东权益影响额	573,867.83	-1,487,729.35	4,234,179.81
所得税影响额	-933,842.80	-111,155,333.58	3,766,164.97
合计	2,164,829.86	649,782,857.68	-16,160,135.05

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，受美国经济复苏缓慢，欧债危机阴霾未散，欧洲经济持续低迷，国内经济增长放缓等多种因素影响，锌锭市场价格弱势震荡，价格保持在较低水平。2012 年上海有色网 0#锌年均价为 15,012.96 元/吨，2011 年年度均价为 16,912.92 元/吨，下跌幅度超过 10%。公司锌锭面临下游市场不景气、需求疲软、供给过剩、原材料价格上涨、生产成本上升、加工费走低、产品盈利水平大幅降低等多方面的挑战，生产经营面临巨大压力。公司自有资源开采的氧化锌矿平均品位下降约 5%，导致锌锭产量下降 10%以上，生产成本上升，产品毛利率进一步下降。面对严峻经济形势和市场环境，公司沉着应对，积极强化内部控制和实施降本增效的措施，深入落实稳健经营。但锌锭市场价格持续低迷等负面因素仍对公司锌冶炼的经营业绩产生了较大的影响。

化工行业方面，受国际经济形势不稳定、宏观经济放缓、产业结构调整及产能过剩等多重不利因素叠加的影响，化工产品市场价格先稳重略升，后小幅回落，下行压力逐步加大，磷化工主要产品下跌幅度超过 6%，而矿石等大宗原料却逐渐上涨并维持在较高水平，磷矿石价格上涨幅度超过 20%，导致公司毛利空间不断受到挤压，化工行业公司生产经营面临较大考验。公司通过采取深化成本控制、挖潜技术改造、积极开拓市场等措施，保持了生产经营的稳健推进，但受国内经济形势低迷、市场萎缩的影响，盈利水平受到一定影响。

报告期内，公司全年实现营业收入 4,440,021,844.33 元，比上年增长 1.26%；归属于母公司的净利润-527,950,686.68 元。

### (一) 主营业务分析

#### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	4,440,021,844.33	4,384,700,245.87	1.26
营业成本	3,906,830,802.11	3,668,554,552.06	6.50
销售费用	145,840,737.07	164,562,496.76	-11.38

管理费用	478,716,312.44	433,173,788.66	10.51
财务费用	369,406,800.92	331,185,069.30	11.54
经营活动产生的现金流量净额	1,414,292,688.31	231,521,614.73	510.87
投资活动产生的现金流量净额	24,578,969.26	256,027,923.25	-90.40
筹资活动产生的现金流量净额	-1,489,431,105.31	-641,969,605.80	不适用
研发支出	3,598,106.13	3,777,168.90	-4.74

## 2、收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

本年主营业务收入比上年略有增加主要是公司本年加大对库存存货的销售力度，受市场环境的影响，基本金属价格下降，公司主要产品电解锌、锌合金、磷化工产品销售价格较上年降低。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2012 年公司主要产品 0#锌上海有色网年均价为 15,012.96 元/吨，比 2011 年年度均价为 16,912.92 元/吨,下跌幅度超过 10%，磷化工主要产品下跌幅度超过 6%。

### (3) 订单分析

公司建立了严格的订单管理体系，公司对电解锌实行长单管理，电解锌价格签订的长单合同按照月平均价，一方面稳定客户资源，另一方面获取了稳定现金流。热镀锌合金产品采取以销定产的订单生产模式。公司锌合金产品销售实施的是个性化的完全以客户需求为导向的订单销售，已形成几十个不同产品牌号的热镀锌合金产品，满足了不同客户的差异化需求，收入的变动原因主要来自于市场价格的变动。

### (4) 新产品及新服务的影响分析

公司新产品战略主要围绕用户的需求实施锌、锌合金产品的深度开发。

### (5) 主要销售客户的情况

单位：元 币种：人民币

前五名销售客户销售金额合计	1,106,720,616.36	占销售总额比重 (%)	24.94
---------------	------------------	-------------	-------

## 3、成本

### (1) 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本	本期金额较上年同期变

					比例(%)	动比例(%)
化工业	原材料	1,162,708,356.25	89.94	1,025,564,675.78	89.78	13.37
化工业	加工费	130,035,845.28	10.06	116,716,908.13	10.22	11.41
冶金业	原材料	1,538,613,867.48	62.06	1,569,658,171.14	65.11	-1.98
冶金业	加工费	940,616,288.43	37.94	841,281,305.57	34.89	11.81
采矿业	原材料	25,450,768.04	56.95	30,088,727.34	69.12	-15.41
采矿业	加工费	19,239,761.46	43.05	13,440,392.69	30.88	0.43
物管收入	成本费	4,608,411.32	100.00	4,319,299.17	100.00	6.69
酒店业	成本费	8,185,911.48	100.00	8,704,570.17	100.00	-5.96
工程设计收入	成本费	3,029,341.25	100.00	1,807,348.70	100.00	67.61
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
锌产品	原材料	1,534,038,514.51	62.03	1,479,543,149.98	64.80	3.68
锌产品	加工费	938,963,680.93	37.97	803,811,055.06	35.20	16.81
硫化铅精矿	原材料	25,416,822.05	56.93	30,088,727.34	69.12	-15.53
硫化铅精矿	加工费	19,227,500.24	43.07	13,440,392.69	30.88	43.06
碳铵	原材料	104,683,025.15	89.92	88,166,906.94	90.47	18.73
碳铵	加工费	11,738,800.78	10.08	9,285,235.89	9.53	0.26
磷铵产品	原材料	759,431,547.20	91.55	729,500,812.90	90.85	4.10
磷铵产品	加工费	70,127,205.82	8.45	73,510,880.71	9.15	-4.60
氢钙产品	原材料	158,460,880.10	89.34	134,719,154.19	88.49	17.62
氢钙产品	加工费	18,902,311.48	10.66	17,518,969.54	11.51	7.90
复合肥产品	原材料	85,776,722.36	89.90	47,776,500.85	89.11	79.54
复合肥产品	加工费	9,634,193.16	10.10	5,839,841.36	10.89	64.97
其他产品	原材料	58,965,480.39	73.46	115,552,322.06	70.64	-48.97
其他产品	加工费	21,298,202.77	26.54	48,032,231.14	29.36	-55.66
酒店服务	成本费	8,185,911.48	100.00	8,704,570.17	100.00	-5.96
物业管理	成本费	4,608,411.32	100.00	4,319,299.17	100.00	6.69
工程设计	成本费	3,029,341.26	100.00	1,807,348.70	100.00	67.61

## (2) 主要供应商情况

单位：元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	659,087,773.59	占采购总额比重(%)	33.42
--------------	----------------	------------	-------

#### 4、研发支出

##### (1) 研发支出情况表

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发支出	3,598,106.13
研发支出合计	3,598,106.13
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.25
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.08

#### 5、现金流

单位：元 币种：人民币

报告期公司的现金流量构成情况				
项目	本年金额	上年金额	增减 (%)	增减变动原因
经营活动产生的现金流量净额	1,414,292,688.31	231,521,614.73	510.87	增加的主要原因是公司购买商品支付现金较少。
投资活动产生的现金流量净额	24,578,969.26	256,027,923.25	-90.40	主要是上年公司转让持有成都宏达置成房地产开发公司 95% 的股权, 收到股权转让款比本年较多所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,489,431,105.31	-641,969,605.80	不适用	主要是因为本年度公司偿还银行借款增加所致。

#### 6、其它

##### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额	上年金额	增减 (%)	增减变动原因
资产减值损失	39,933,959.22	380,800,536.38	-89.51	主要是本年库存商品库存减少, 以及库存商品售价与库存商品成本变动幅度较上年下降所致。
投资收益	49,665,788.04	723,411,399.57	-93.13	上年转让子公司股权, 获得较大的投资收益。
营业外收入	13,889,285.43	24,164,795.71	-42.52	本年收到的政府补助减少

##### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于 2012 年 4 月 24 日召开 2012 年第一次临时股东大会审议通过了非公开发行的相关议案, 募集资金总额不超过 45 亿元, 其中 39.58 亿元用于全资子公司四川钼铜有限公司建设钼铜多金属资源深加工综合利用项目。钼铜项目是公司依法依规决策、设立和组织实施的重大投资项目, 也是国家产业政策鼓励, 经过国家级环境

评估，技术先进成熟的产业化项目。

2012年7月3日，因什邡市部分群众对项目环境影响不了解、不理解，不支持，反应强烈。什邡市政府为维护社会大局稳定，通知四川宏达钼铜有限公司要求钼铜项目停止建设。

报告期内，公司非公开发行股票事宜未取得实质性进展。截至年报公告日，本次非公开发行股票方案决议有效期和授权董事会全权办理本次非公开发行股票有关具体事宜有效期已过，本次公司非公开发行股票方案自动失效。

### (3) 发展战略和经营计划进展说明

主要产品锌锭产量完成计划产量的 76.89%，主要是由于 2012 年全球经济持续放缓，受主要下游行业如钢铁、房地产等投资放缓的影响，公司产品销售市场需求减少，国际国内电解锌库存居高不下，锌价低位徘徊。营业成本完成计划的 113.88%，主要是由于公司自有资源开采的氧化矿平均品位下降约 5%，能源、矿石等原材料价格相对高位运行，电解锌行业经营状况严重恶化，行业利润率大幅下降对公司 2012 年度的经营业绩造成了较大影响。三项期间费用完成计划的 110.44%。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化工业	1,440,063,794.34	1,292,744,201.53	10.23	-5.40	13.17	减少 14.73 个百分点
冶金业	2,770,892,710.47	2,479,230,155.91	10.53	5.08	2.83	增加 1.96 个百分点
采矿业	101,383,232.94	44,690,529.50	55.92	2.92	2.67	增加 0.11 个百分点
物管收入	7,233,448.41	4,608,411.32	36.29	1.78	6.69	减少 2.94 个百分点
酒店业	25,843,778.05	8,185,911.48	68.33	-4.32	-5.96	增加 0.55 个百分点
工程设计收入	813,000.00	3,029,341.26	-272.61	14.07	67.61	不适用
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率比

			(%)	比上年增 减(%)	比上年增 减(%)	上年增减 (%)
锌产品	2,763,939,995.23	2,473,002,195.44	10.53	9.20	8.31	增加 0.74 个百分点
硫化铅精 矿	100,002,114.58	44,644,322.29	55.36	1.51	2.56	减少 0.46 个百分点
碳铵	113,832,405.50	116,421,825.93	-2.27	9.93	19.47	减少 8.16 个百分点
磷铵产品	950,233,256.38	829,558,753.02	12.70	-12.44	3.31	减少 13.31 个百分点
氢钙产品	206,656,526.50	177,363,191.58	14.17	9.18	16.50	减少 5.39 个百分点
复合肥	90,844,042.40	95,410,915.52	-5.03	55.59	77.95	减少 13.20 个百分点
其他产品	86,831,397.16	80,263,683.15	7.56	-54.66	-50.92	减少 7.05 个百分点
酒店服务	25,843,778.05	8,185,911.48	68.33	-4.32	-5.96	增加 0.55 个百分点
物业管理	7,233,448.41	4,608,411.32	36.29	1.78	6.69	减少 2.94 个百分点
工程设计 服务	813,000.00	3,029,341.26	-272.61	14.07	67.61	不适用

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东地区	683,320,647.42	35.01
西南地区	2,378,741,728.66	1.27
华北地区	313,516,193.44	13.26
东北地区	112,964,834.27	5.20
华南地区	710,055,991.01	25.46
西北地区	81,187,409.94	-26.78
华中地区	66,443,159.47	-82.35

## (三) 资产、负债情况分析

### 1、资产负债情况分析表

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总 资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)
应收账款	12,328,820.49	0.16	115,268,709.42	1.22	-89.30
其他应收款	85,586,129.10	1.08	792,082,384.31	8.36	-89.19



存货	1,386,315,045.72	17.56	2,027,012,825.58	21.40	-31.61
其他流动资产	162,802,628.48	2.06	290,804,853.25	3.07	-44.02
递延所得税资产	42,554,158.56	0.54	86,300,835.49	0.91	-50.69
应付票据	185,810,000.00	2.35	53,200,000.00	0.56	249.27
一年内到期的非流动负债	407,000,000.00	5.16	959,000,000.00	10.12	-57.56
长期借款	376,950,000.00	4.77	684,950,000.00	7.23	-44.97

应收账款：本年公司加大回款力度，使得应收销货款大幅减少。

其他应收款：收回股权转让款和暂借款

存货：本年公司加强对存货的管理，减少资金占用，使得存货减少。

其他流动资产：是本年应交税费红字的减少以及套期保值占用资金减少所致。

递延所得税资产：本期部分已计提减值准备的存货对外销售，存货减值准备转销，相应递延所得税资产减少。

应付票据：本年以票据结算方式增加所致。

一年内到期的非流动负债：偿还已到期银行借款。

长期借款：偿还已到期银行借款。

#### (四) 核心竞争力分析

公司拥有储量亚洲最大，世界第四的云南兰坪铅锌矿，公司目前拥有 24 万吨电解锌/年和 10 万吨锌合金/年生产能力，处于国内同行业前列，公司电解锌两个品牌已分别在上海金期所和伦敦金期所同时注册。

公司磷酸盐产品以工业级、饲料级、食品级为主，共分 4 个大类，20 多个品种，其技术、品牌、管理在中国同行业中具有比较优势。

公司通过并保持了 ISO9001 质量体系、ISO14001 环境体系、OHSAS18001 职业健康安全体系认证。公司凭借科学精细的企业管理，稳定过硬的产品质量，诚实守信的工作态度，先后荣获“全国化工先进企业”、“全国 AAA 级信用企业”、“全国重合同守信用企业”、“四川省第八届优秀企业”、“四川省质量信誉 AAA 级企业”、“四川省污染治理全面达标企业”、“节能减排先进单位”，省、市“环保先进企业”、“资源综合利用先进企业”等多项殊荣，实现了经济效益、环保效益、社会效益和

谐共赢。

## (五) 投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

#### (1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
四川信托有限公司	247,000,000	247,000,000	19	247,000,000	51,300,000		长期股权投资	
合计	247,000,000	247,000,000	/	247,000,000	51,300,000		/	/

#### 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

##### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

### 3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

#### (1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
云南金鼎锌业有限公司	内资	主要从事有色金属及其产成品、半成品、矿产品的地勘、测量、采矿、选矿、冶炼、加工及自产自销。	973,220,000.00	3,495,174,766.86	4,718,684.52
四川华宏国际经济技术投资有限公司	内资	主要从事项目投资；生产、销售化工原料及产品；生产电解锌；批发、零售、代购、代销五金交电、矿产品；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	38,000,000.00	283,030,560.63	26,477,843.62

四川绵竹川润化工有限公司	内资	液氨、碳铵、活性磷酸钙、磷酸三钙。	83,435,000.00	294,602,341.53	2,757,525.23
四川安县宏达化工有限公司	内资	生产销售工业硫酸、普通过磷酸钙	9,900,000.00	16,482,045.73	-2,130,282.83
成都江南物业管理有限公司	内资	物业管理、保结清洗(不含国家限制项目)、销售日用百货、建辅建材、装饰材料、五金交电、家用电器。中餐、销售电话卡用品、房屋租赁、房屋中介。	500,000.00	9,795,799.20	-96,021.93
四川钒钛资源开发有限公司	内资	销售矿产品	100,000,000.00	93,417,068.26	-2,012,300.63
香港宏达国际贸易有限公司		从事进出口贸易和投资	(USD) 8,957,900.00	56,195,310.18	-11,582.44
四川宏达金桥大酒店有限公司	内资	中餐制售、歌舞娱乐、住宿、健身、美容美发等	60,000,000.00	131,892,158.46	-4,035,242.94
剑川益云有色金属有限公司	内资	电锌、电炉锌粉、硫酸、镉等金属的冶炼、生产、销售；有色金属原料购销、冶炼（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）	117,846,100.00	215,517,749.13	-37,581,701.11
四川宏达工程技术有限公司	内资	化工工程设计、压力容器计和压力管道设计、工程晒图	1,000,000.00	1,721,241.59	85,920.43

## (2) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主营业务收入	主营业务利润	净利润	控股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
云南金鼎锌业有限公司	内资	1,262,857,570.15	391,957,194.46	4,718,684.52	2,831,210.71	不适用
四川绵竹川润化工有限公司	内资	283,127,287.26	29,716,237.60	2,757,525.23	2,597,864.52	不适用
四川华宏国际经济技术投资有限公司	内资	1,222,566,131.48	48,485,286.39	26,477,843.62	25,153,951.44	不适用

## 5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
云南金鼎车间技改工程		44.99%	99,009,112.60	157,149,943.94	
10万吨/a 锌合金配套工程		78.18%	69,854.93	17,631,462.55	
10万吨电锌二期工程		44.95%	35,612,776.82	203,435,350.38	
金桥大酒店装修工程			1,850,047.81	2,150,047.81	
宏达新城			12,935,556.96	160,093,133.87	
铅铜项目			9,276,686.31	37,823,698.00	
川润技改项目		8.66%	81,396,462.47	108,858,393.12	
其他工程			93,615,760.15	310,691,614.59	
合计		/	333,766,258.05	997,833,644.26	/

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2013年，全球经济仍处于后金融危机时代深度调整期，国际环境依然充满复杂性和不确定性，欧美日主要发达经济体增长动力不足，大部分新兴经济体增速放缓，世界经济复苏缓慢波折。

根据国家工业和信息化部发布的《2012年我国有色金属工业运行情况分析及2013年形势展望》，2013年，我国有色金属工业生产、消费、投资仍呈小幅增长的态势，但行业需求明显回升动力依然不足；价格走势仍以震荡行情为主，阶段性的反弹机会将依赖于全球宽松的流动性及我国政策性投资利好，有色金属产业发展的内生动力依然不足。部分无竞争优势的企业将在市场竞争中退出，行业结构调整步伐加快。总体看，2013年有色金属行业运行比2012年将会略好。

### (二) 公司发展战略

公司重点围绕现有的主营业务，进一步改进产品生产工艺，实施低成本高附加值战略；同时，以现有的产品为依托，积极向上游整合矿山资源、向下游增加产品附加值，进而形成较为完整的价值链和相互支撑的产业群；通过冶化结合的战略，继续做大做强，成为国内外有影响力的综合性冶化企业。

### (三) 经营计划

锌锭(含锌合金)150,000 吨、磷酸一铵 360,000 吨、磷酸氢钙 70,000 吨、复合肥 40,000 吨、碳酸氢铵 165,000 吨、液氨 100,000 吨。

2013 年计划营业收入 39.73 亿元，营业成本 31.25 亿元，三项期间费用 8.36 亿元。

2013 年的重点工作：

1、充分认识当前及未来宏观经济形势对有色金属及磷化工行业生产经营产生的影响，统一思想，坚定信心，积极努力，争取实现扭亏目标。

2、坚持以市场为导向，以效益为中心，盈利为目标；加强产销协调，确保优利产品多产多销，优化品种结构实现增效。

3、推动企业创新、创优、技术进步和精细化管理，着力推进产品和产业结构优化、升级。

4、采取对标挖潜、夯实内部管理、严控费用开支、降低成本、提高劳动生产率等一系列措施。

5、加强原料采购工作，科学配矿，合理配置资源，为生产顺行创造条件。

6、加强设备管理，提高设备稳定运行率；全面科学安排、优化检修平衡，为系统释放产能提供保障。

7、坚持开展技术攻关，积极应用新技术，改善技术经济指标，突出成本效益。

8、增强安全环保生产意识，落实安全环保责任制，努力保障职工安全和健康。

9、完善管理标准，优化工作流程，明确职责，严格绩效考核；切实提高工作效率和管理效力。

#### **(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求**

随着公司做强做大主导产业战略的实施，在未来几年对资金的需求将有所增加。公司对项目投资和技术改造所需的资金，除利用自有资金外，通过直接、间接融资，为公司生产经营和发展提供资金保障；一是利用好资本运营平台，充分发挥上市公司融资功能，积极利用证券市场直接融资功能，筹集发展资金；二是加强与银行沟通和联系，建立良好的银企合作关系，筹集生产经营资金；三是通过合理安排资金计划，提高资金使用效率，降低资金成本。

#### **(五) 可能面对的风险**

### 1、宏观经济政策风险和行业风险

宏观经济政策方面，国家的调控基调由“控通胀”转向“稳增长”，部分积极性经济政策可能会出台，但同时防通胀和防金融风险仍然是宏观经济热点问题，预计 2013 年的宏观经济政策具有较大的不确定性。行业方面，电解锌供给过剩和下游消费需求增长乏力造成的电解锌供过于求的矛盾难以在根本上改变，电解锌行业在中长期仍面临着去产能的下行压力，预计 2013 年电解锌市场环境仍然不容乐观。

应对措施：针对上述风险，公司将密切关注宏观经济走势、产业政策变化和相关专业市场动向，加强对市场的分析和研究并及时预判市场变化，采取各项措施积极应对，主动把握和创造经营机会，努力完成各项经营目标。

### 2、产品价格波动的风险

电解锌价格持续低位调整。预计在未来一段时期内，市场整体状况短期内难以发生根本性转变。在这种市场环境下，预计电解锌价格在宏观经济不明亮以及基本面弱势的影响下，仍将延续震荡行情。

应对措施：公司将深入分析和密切跟踪市场，把握影响商品价格的关键因素，坚持顺势而为，贴近市场变化，防止价格波动给公司经营造成冲击；加快库存周转，调整业务模式，开拓固定收益类业务，充分利用套期保值工具，化解价格波动风险。

### 3、行业周期性变化风险

磷化工行业受运行周期性变化、国家相关产业政策调整等因素将对相关行业市场需求产生影响，并直接导致公司磷化工产品价格产生较大波动。所处行业周期性波动较大将对本公司盈利造成一定影响。

应对措施：公司持续进行产业转型，积极获取上下游资源，提高对行业周期波动的抵抗能力；同时，持续加大行业研究，强化市场分析与价格预测，并对相关敏感国家、区域建立风险跟踪机制。

### 4、原材料价格上涨风险

公司电解锌产品除云南金鼎锌业有限公司拥有自有矿山外，本部生产原料需从外部市场采购，原料采购成本在公司产品生产成本中所占比重较大，原料市场

价格的波动将对公司的盈利水平产生较大影响。

应对措施：切实做好原材料的采购工作。加强国内外市场走势研究分析，采取灵活措施，强化与采购、生产、销售环节的沟通，使供、产、销三个工作环节协调一致，合理选择采购时机，规避价格风险。同时加强对各供应商进行评价、选择，避免盲目采购而造成经济损失。

### 5、环保监管风险

“十二五”期间，国家将继续加强节能环保和生态建设。随着国家环保要求的提高，有关标准和要求可能会发生变化，环境保护和治理压力越来越大，公司的资本性支出和产成本将进一步增加。

应对措施：公司一直致力于选择先进的工艺路线、先进的生产设备及先进的控制系统，提高系统运行的安全及环保系数，公司不断加强内部管理，提高职工的安全意识，将安全管理落实到每一个细节；严格执行国家的各项安全环保政策，积极做好安全环保的风险控制，加大节能降耗技改投入力度，采用新技术、新工艺，提高废气、废液循环利用率，有效提升资源的综合利用。

## 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

董事会对该强调事项段意见如下：

1、公司全资子公司—四川宏达钼铜有限公司（简称钼铜公司）钼铜多金属资源深加工综合利用项目，因什邡市部分群众对项目环境影响不了解、不理解，不支持，反应强烈。2012年7月3日，四川宏达钼铜有限公司接到什邡市人民政府通知（什府函【2012】79号），什邡市人民政府为维护社会大局稳定，要求钼铜项目停止建设（内容详见2012年7月4日临2012-024公告）。

2、2013年4月15日钼铜公司收到什邡市人民政府《关于停止建设宏达钼铜多金属资源深加工综合利用项目有关后续事项的复函》（什府函【2013】43号），按照国家有关规定批准建设的钼铜多金属资源深加工综合利用项目启动后，由于部分群众对该项目不了解、不理解、不支持，担心污染环境，危害健康，反映强烈。为此，市政府通知你公司停止项目建设。对有关后续事项，我市将按照有关规定和程序，

广泛听取意见，依法妥善处理。

3、公司将继续与政府保持密切沟通，积极争取尽快依法妥善处置相关后续事项，切实维护上市公司和广大股东的合法权益。

监事会对该强调事项段意见如下：

公司聘请的天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2012 年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。公司监事会认为，公司董事会对审计意见所涉及事项所做出的说明客观、真实，符合公司的实际情况，同意董事会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具非标意见审计报告涉及事项所作的说明。

监事会希望公司根据目前实际情况，积极争取尽快依法妥善处置相关后续事项，切实维护上市公司和广大股东的合法权益。

**(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

√ 不适用

**(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

√ 不适用

#### **四、利润分配或资本公积金转增预案**

**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

为了促进公司规范运作和健康发展，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，不断完善董事会、股东大会对公司利润分配事项的决策程序和机制。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及相关法律法规的规定,结合公司实际情况,经公司第六届董事会第十三次会议和 2013 年第一次临时股东大会审议通过对《公司章程》中利润分配政策相关内容进行修定，并制定了《四川宏达股份有限公司分红政策及未来三年股东回报规划》。详细情况见相关公告。

**(二) 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的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

√ 不适用

**(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本**



## 方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送 红股数(股)	每 10 股派 息数(元) (含税)	每 10 股转 增数 (股)	现金分红的 数额(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(%)
2012 年	0	0	0	0	-527,950,686.68	0
2011 年	0	0	0	0	52,527,368.19	0
2010 年	0	0	0	0	-348,107,025.10	0

### 五、积极履行社会责任的工作情况

#### (一) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

详见《四川宏达股份有限公司 2012 年度环境报告书》，报告全文见上海证券交易网站：<http://www.sse.com>。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

##### 1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润 (适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易 (如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	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	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例 (%)	关联关系
杨勇	剑川益云有色金属有限公司20%股权	2012年11月14日	26,547,586.35	-526,680.16		否	2012年4月30日的合并净资产1:1作价	是	是		
四川金光实业集团有限公司、	四川金光实业集团有限公司、自然人陈建华、自然人周裕淑	2012年3月19日	11,360,800.00	-220,592.55		否	以评估为基础作价按注册资本1:1.0328作价	是	是		

自然人陈建华、自然人周裕淑	持有的攀枝花金光钒钛股份有限公司 90.90% 股权、4.55% 股权、4.55% 股权										
云南益云投资有限公司	兰坪益云有色金属有限公司 20% 股权	2012 年 10 月 31 日	1,934,721.65	-17,813.66		否	2012 年 4 月 30 日的净资产 1:1 作价	是	是		

## 2、企业合并情况

2012 年 8 月 20 日，本公司原全资子公司四川九源化工有限公司股东会作出决议，同意以吸收合并的方式并入本公司，四川九源化工有限公司注销法人资格。2012 年 8 月 24 日本公司与四川九源化工有限公司签订《吸收合并协议》，2012 年 12 月 27 日德阳市什邡市工商行政管理局以（德工商什字）登记内销字[2012]第 080805 号文批复，四川九源化工有限公司完成注销登记手续。

## 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

## 六、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
成都江南房地产开发有限公司	接受租赁	市场价格	1,411,333.08	100.00	2,679,676.56	100.00
四川宏达龙腾贸易有限公司	采购磷矿石	市场价格	39,069,141.76	9.20	36,942,834.21	8.34
四川宏达龙腾贸易有限公司	采购硫磺	市场价格	8,700,717.77	4.35	11,408,545.53	3.21
无锡艾克赛尔栅栏有限公司	栅栏栏杆	市场价格	177,285.47	100.00	2,100,000.00	100.00
成都江南房地产开发有限公司	提供劳务	市场价格	2,996,992.62	38.95	2,783,250.00	37.57

## 2、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
四川宏达(集团)有限公司	其他	提供劳务	提供劳务	市场价		894,465.50	3.23	现金		
合计				/	/	894,465.50	3.23	/	/	/

### (二) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
宏达股份、西藏自治区地质矿产勘查开发局第五地质大队、四川宏达(集团)有限公司、成都沃美东龙投资有限公司于 2012 年 6 月 30 日签订了合作投资协议,拟共同投资设立西藏宏达多龙矿业有限公司(最终以工商行政主管部门的核定为准),对西藏改则县多龙矿区进行地质勘查开发。	2012 年 7 月 2 日《四川宏达股份有限公司关于签署合作投资协议的公告》,公告编号:临 2012-023。

## 七、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### (二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	11,000
报告期末对子公司担保余额合计(B)	11,000
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)	
担保总额(A+B)	11,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	14.70

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)	0
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)	0

### (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### 八、承诺事项履行情况

√ 不适用

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	100	100
境内会计师事务所审计年限	11	1

由于天健正信会计师事务所有限公司重庆分所、四川分所、深圳分所、新疆分所被天健会计师事务所(以下简称天健)吸收合并,吸收合并后分所的人员及其执行的相关业务项目将一并转入天健。鉴于负责公司 2012 年度审计工作的相关注册会计师和其他相关人员已转入天健,并将以天健的名义继续为公司提供审计服务,因此,为保持业务的延续性,公司聘用天健会计师事务所为公司 2012 年度审计机构。该议案已经 2012 年 8 月 30 日召开的第六届董事会第十三次会议审议通过后,并经 2013 年 2 月 1 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过。

### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 十一、其他重大事项的说明

1、公司全资子公司—四川宏达钼铜有限公司（简称钼铜公司）钼铜多金属资源深加工综合利用项目，因什邡市部分群众对项目环境影响不了解、不理解，不支持，反应强烈。2012年7月3日，四川宏达钼铜有限公司接到什邡市人民政府通知（什府函【2012】79号），什邡市人民政府为维护社会大局稳定，要求钼铜项目停止建设（内容详见2012年7月4日临2012-024公告）。

2、2013年4月15日钼铜公司收到什邡市人民政府《关于停止建设宏达钼铜多金属资源深加工综合利用项目有关后续事项的复函》（什府函【2013】43号），按照国家有关规定批准建设的钼铜多金属资源深加工综合利用项目启动后，由于部分群众对该项目不了解、不理解、不支持，担心污染环境，危害健康，反映强烈。为此，市政府通知你公司停止项目建设。对有关后续事项，我市将按照有关规定和程序，广泛听取意见，依法妥善处理。

3、公司将继续与政府保持密切沟通，积极争取尽快依法妥善处置相关后续事项，切实维护上市公司和广大股东的合法权益。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,032,000,000	100						1,032,000,000	100
1、人民币普通股	1,032,000,000	100						1,032,000,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,032,000,000	100						1,032,000,000	100

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		121,849	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		122,772	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
四川宏达实业有限公司	其他	26.395	272,400,000		0	质押 271,670,000
云南国际信托有限公司-云信成长 2007-2 第五期集合资金信托	其他	1.552	16,014,086		0	无
江苏省国际信托有限责任公司-民生新股自由打资金信托二号	其他	1.539	15,883,005		0	无
邹健	其他	1.213	12,515,182		0	无
中国银行股份有限公司-嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.634	6,543,865		0	质押 14,800
中信信托有限责任公司-建苏 725	其他	0.631	6,512,542		0	无
中国工商银行-宝盈泛沿海区域增长股票	其他	0.553	5,704,630		0	无



证券投资基金						
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.455	4,690,521		0	无
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.368	3,796,252		0	无
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.357	3,686,154		0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
四川宏达实业有限公司		272,400,000		人民币普通股		
云南国际信托有限公司-云信成长2007-2 第五期集合资金信托		16,014,086		人民币普通股		
江苏省国际信托有限责任公司—民生新股自由打资金信托二号		15,883,005		人民币普通股		
邹健		12,515,182		人民币普通股		
中国银行股份有限公司—嘉实沪深300交易型开放式指数证券投资基金		6,543,865		人民币普通股		
中信信托有限责任公司—建苏725		6,512,542		人民币普通股		
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金		5,704,630		人民币普通股		
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		4,690,521		人民币普通股		
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金		3,796,252		人民币普通股		
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		3,686,154		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司未知以上无限售条件股东与其他无限售条件流通股股东之间或无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人关系。				

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1、法人

单位：万元 币种：人民币

名称	四川宏达实业有限公司
单位负责人或法定代表人	邓真光

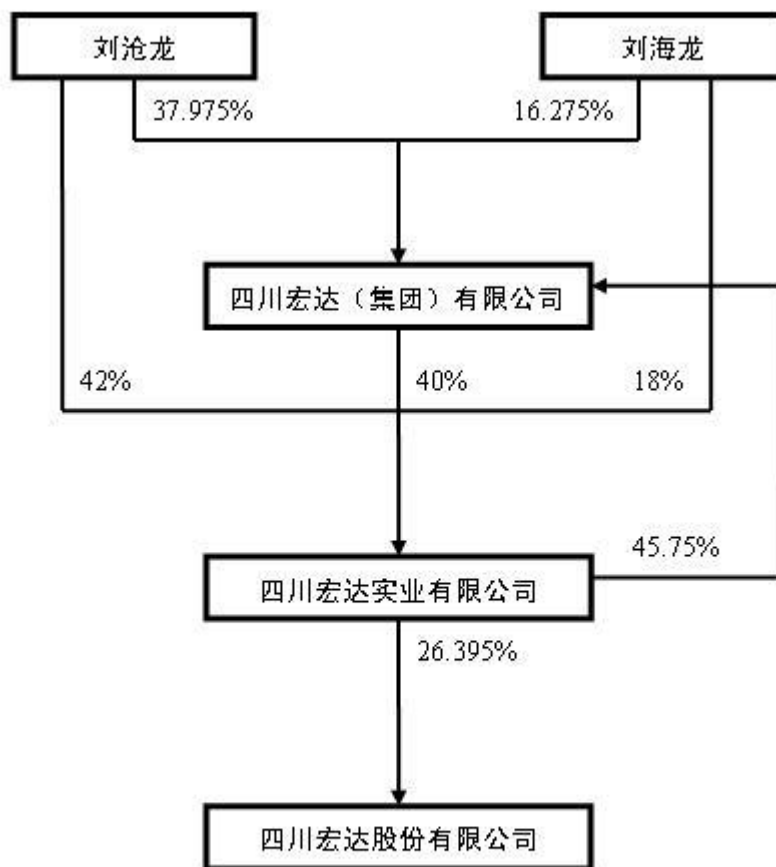
成立日期	1999 年 5 月 13 日
组织机构代码	71183559-X
注册资本	25,000
主要经营业务	项目投资、股权投资、高新技术产业投资及投资咨询；有色金属原料、化工原料、建筑材料、农副产品、电机产品的销售。

## (二) 实际控制人情况

### 1、自然人

姓名	刘沧龙
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	四川宏达（集团）有限公司董事局主席、四川信托有限公司董事长、四川川商投资控股有限公司董事长。

### 2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：刘沧龙与刘海龙系兄弟关系

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
杨骞	董事、董事长	男	58	2011年5月24日	2014年5月23日	282,846	282,846			120	
牟跃	董事、副董事长	男	55	2011年5月24日	2014年5月23日					10.02	
黄建军	董事、总经理	男	49	2011年5月24日	2014年5月23日	143,000	143,000			80	
陈洪亮	董事	男	52	2011年5月24日	2014年5月23日					10.02	
刘军	董事	男	31	2011年5月24日	2014年5月23日					10.02	
周佑乐	董事	男	60	2011年5月24日	2014年5月23日	141,900	141,900			10.02	
何志尧	独立董事	男	70	2011年5月24日	2014年5月23日	10,600	10,600			10.02	
吴显坤	独立董事	男	64	2011年5月24日	2014年5月23日					10.02	
李朝柱	独立董事	男	70	2011年5月24日	2014年5月23日					10.02	
贾元余	监事会召集人	女	55	2011年5月24日	2014年5月23日	1,000	1,000			20	
余丽娜	监事	女	33	2011年5月24日	2014年5月23日	3,600	3,600			3.68	
刘洪	监事	男	34	2011年5月24日	2014年5月23日					7.21	

				日	日						
杨希	副总经理	男	55	2011年 5月24 日	2014年 5月23 日					100	
王大为	副总经理	男	52	2011年 5月24 日	2014年 5月23 日					50	
何乐琼	副总经理	女	51	2011年 5月24 日	2014年 5月23 日	49,950	49,950			46.6	
胡应福	总会计师	男	48	2011年 5月24 日	2014年 5月23 日					70	
陈力	总会计师	男	43	2013年 1月12 日	2014年 5月23 日					80.6	
杨守明	总工程师	男	49	2011年 5月24 日	2014年 5月23 日					40	
王延俊	董事会秘书	男	40	2011年 5月24 日	2014年 5月23 日					30	
合计	/	/	/	/	/	632,896	632,896		/	718.23	

**杨骞：**58岁，研究生学历，高级工商管理硕士，高级经济师、高级注册咨询师，四川大学研究生导师，商务部高级研究员，四川省第十届政协委员，四川省工商联联合会第九届副会长。历任什邡市政府办公室副主任、什邡市经济体制改革办公室副主任、主任，什邡市对外经济贸易合作委员会主任，海南省经贸厅任副处长、处长，同期兼任省直属公司总经理；德阳市对外经济贸易合作委员会任副主任、党组成员，同期兼任德阳国际经济技术合作公司董事长；四川金路集团任常务副总经理、总经理、党委书记、技术委员会主任，同期兼任四川大学化工学院董事，四川省化学学会常务理事，德阳市企业家协会副会长；四川宏达股份有限公司总经理，同期兼任四川华宏国际经济技术投资有限公司董事长、云南金鼎锌业有限公司董事长、剑川益云有色金属有限公司董事长。现任四川宏达股份有限公司董事长、四川宏达（集团）有限公司董事局副主席、四川宏达钼铜有限公司董事长。

**牟跃：**55岁，高级工商管理硕士，副研究员，历任四川省国土资源厅研究所副所长，中国证券监督管理委员会四川监管局处长。现任四川宏达股份有限公司副董事长、四川宏达（集团）有限公司副总裁、宏信证券有限责任公司董事。

**黄建军：**49岁，高级经济师，工商管理硕士。1987年7月，重庆大学采矿系毕业。2005年7月，考获中国市场学会颁发的《中华人民共和国市场总监业务资

格证书》。2006 年 6 月，获得澳门科技大学工商管理硕士学位。历任四川省什化股份有限公司矿山矿长助理、副矿长，矿长兼书记；四川省什化股份有限公司供销公司经理、四川省什化股份有限公司副总经理；四川宏达股份有限公司副总经理，现任四川宏达股份有限公司总经理、四川华宏国际经济技术投资有限公司董事长、攀枝花金光钒钛股份有限公司董事长。

陈洪亮：52 岁，研究生学历，1979 年至 1990 年在成都军区政治部办公室工作；1990 年至 2000 年在中国银行成都市青羊区支行工作，任行长、党支部书记；2000 年至 2001 年在中国银行遂宁分行工作，任副行长、党委书记；2001 年至 2007 年在中信银行成都西月城支行工作，任行长、党委书记；2007 年至 2009 年在中信银行成都高升路支行工作，任行长、党支部书记；2009 年至今代表四川宏达股份有限公司参与四川信托有限公司重组工作，现任四川信托有限公司常务副总裁。

刘军：31 岁，研究生学历，2004 年至 2009 年任四川宏达（集团）有限公司贸易事业部副总经理，历任四川宏达（集团）有限公司总裁助理、副总裁、总裁。现任四川宏达（集团）有限公司副总裁，宏信证券有限责任公司董事。

周佑乐：60 岁，工程师、经济师，现任四川宏达股份有限公司董事。

何志尧：70 岁，大专文化，中国注册会计师、高级会计师，中国注册会计师协会维权委员会主任、中国社会管理科学院终身研究员、中国光彩事业促进会常委、四川省光彩事业促进会副会长、四川省高级经济师评审委员会主任、四川省高级工程师评审委员会主任。历任四川省绵阳市政协常委，绵阳市财政局会计师事务所副所长、所长，主任会计师、注册会计师、高级会计师；绵阳市政协副主席、市工商联会长，四川省工商联（省商会）副会长、会长；政协四川省委员会副主席；全国政协委员，全国工商联常委。现任四川宏达股份有限公司独立董事。

吴显坤：64 岁，经济师，大专文化。历任四川什邡县人民政府县长助理、副县长，什邡市人民政府副市长，四川德阳市人民政府市长助理、副市长、四川德阳市人大常委会副主任。现任四川宏达股份有限公司独立董事。

李朝柱：70 岁，教授级高级工程师，1968 年毕业于四川大学，研究生学历，历任遵义钛厂技术员、工程师；中国钛公司工程师；中国有色金属工业成都公司、四川省有色金属工业公司副处长、处长、副总经理、教授级高级工程师；四川省有

色金属行业办公室副主任、四川省有色金属工业公司副总经理；2004 年在四川省经委退休。现任四川省金属学会理事长；四川省有色金属工业协会副会长，同时担任四川省科技顾问、四川省委省政府决策咨询委员会委员。现任四川宏达股份有限公司独立董事。

贾元余：55 岁，高级会计师，高级经济师，大学文化。曾任绵竹川润化工有限公司财务经理，现任四川宏达钼铜有限公司财务经理。

余丽娜：33 岁，高级商务秘书，工商管理硕士。现任四川信托有限公司办公室主任兼人力资源部总经理。

刘洪：34 岁，2006 年至今任本公司证券事务代表，参加上海证券交易所第三十期上市公司董事会秘书培训，获得董事会秘书资格证书。

杨希：55 岁，高级工商管理硕士，工学学士，历任四川攀西地质大队工程师，四川省科委工程师，曾任四川安县宏达化工有限公司董事长、总经理，现任云南金鼎锌业有限公司董事长、四川宏达股份有限公司副总经理。

王大为：52 岁，博士学位，历任华东理工大学化学工程研究所新分离研究室主任；四川龙蟒集团供销公司总经理；四川龙蟒钛业公司副董事长、总经理；四川宏达股份有限公司磷化工基地副总经理；现任四川宏达股份有限公司磷化工基地总经理、四川宏达股份有限公司副总经理。

何乐琼：51 岁，工程师，研究生学历，曾任安县宏达化工有限公司总经理、董事长；四川宏达股份有限公司副总经理。

胡应福：48 岁，本科、经济学士，会计师、中国注册会计师，历任武汉理工大学教师、教研室主任；深圳蛇口信德会计师事务所审计员、项目经理、经理助理；深圳文武会计师事务所部门经理；深圳同人会计师事务所高级经理、合伙人；艾伯资讯（深圳）有限公司董事、副总裁；中国国际期货经纪有限公司、中期证券经纪有限责任公司财务总监、总会计师；四川信托有限公司总会计师、董事会秘书，四川宏达股份有限公司总会计师，2013 年 1 月 12 日因工作原因辞去总会计师职务。

陈力：43 岁，高级工商管理硕士，美国亚利桑那州立大学凯瑞商学院 EMBA（金融与财务方向）毕业，2010 年 6 月获上海国家会计学院颁发《财务总监资格证书》。1992 年-2002 年在四川什化股份有限公司工作，历任财务处处长、董事、财务

负责人，2003 年至今在云南金鼎锌业有限公司工作，历任财务处处长、财务审计部经理、副总会计师，2005 年至今任云南金鼎锌业有限公司总会计师，2013 年 1 月 12 日起任四川宏达股份有限公司总会计师。

杨守明：49 岁，研究生学历，工程师。现任四川宏达股份有限公司总工程师。

王延俊：40 岁，1999 年至今任本公司董事会秘书。参加上海证券交易所第十九期上市公司董事会秘书培训，获得董事会秘书资格证书。

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

### (二) 在其他单位任职情况

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
杨 骞	四川宏达（集团）有限公司	董事局副局长		
杨 骞	四川宏达铝铜有限公司	董事长		
牟 跃	四川宏达（集团）有限公司	副总裁		
牟 跃	宏信证券有限责任公司	董事		
黄建军	四川华宏国际经济技术投资有限公司	董事长		
黄建军	攀枝花金光钒钛股份有限公司	董事长		
陈洪亮	四川信托有限公司	常务副总裁		
刘 军	四川宏达（集团）有限公司	副总裁		
刘 军	宏信证券有限责任公司	董事		

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事薪酬由董事会薪酬与考核委员会提案，经董事会批准后提交股东大会表决决定；高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会提案，报董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司制定的工资分配制度和目标责任考核管理办法。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内董事、监事和高级管理人员的实际薪酬严格按照股东大会、董事会决议和公司相关制度予以支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，在公司领取报酬的独立董事、职工监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 718.23 万元。

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况



本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## 五、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,797
主要子公司在职员工的数量	7,033
在职员工的数量合计	10,830
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	411
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	9,117
销售人员	137
技术人员	1,138
财务人员	104
行政人员	334
合计	10,830
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以上	1,438
高中、中专	3,575
高中以下	5,817
合计	10,830

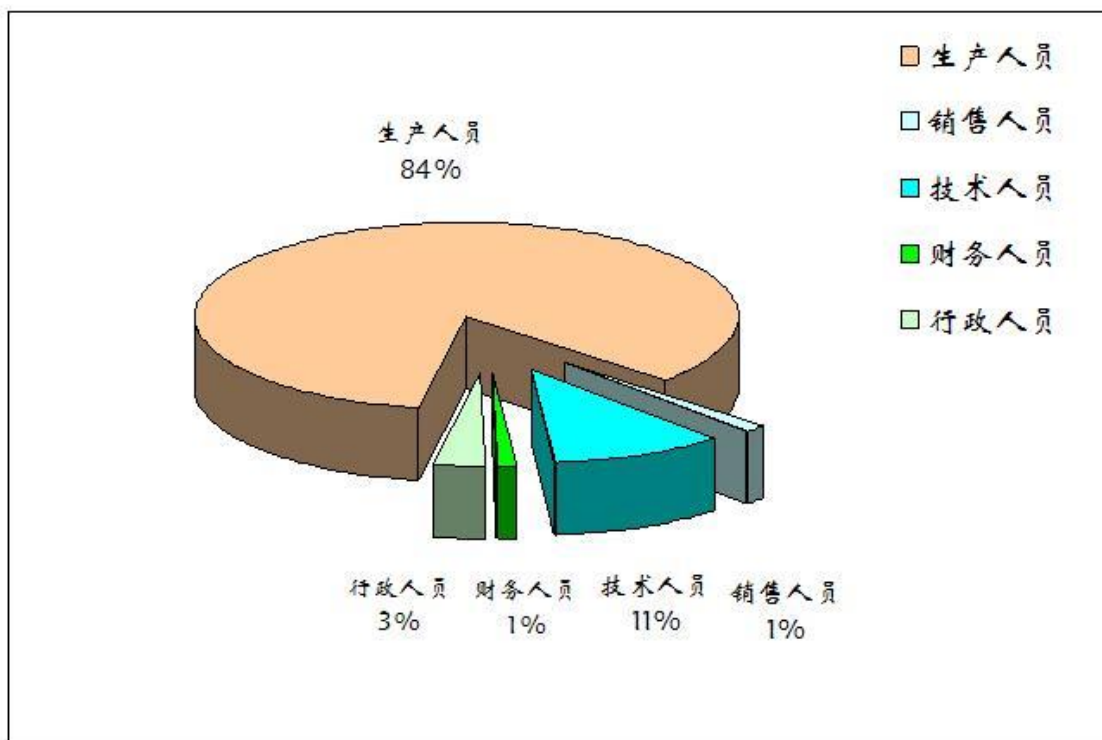
### (二) 薪酬政策

公司制定了以岗位责任、能力和业绩为导向，以按岗定薪、按绩取酬为原则的薪酬政策，并通过将薪酬与绩效考核挂钩，实现激励与约束的协同联动。公司制定了人力资源发展规划，通过多种方式吸引人才、留住人才、激励人才，促进公司的持续健康发展。

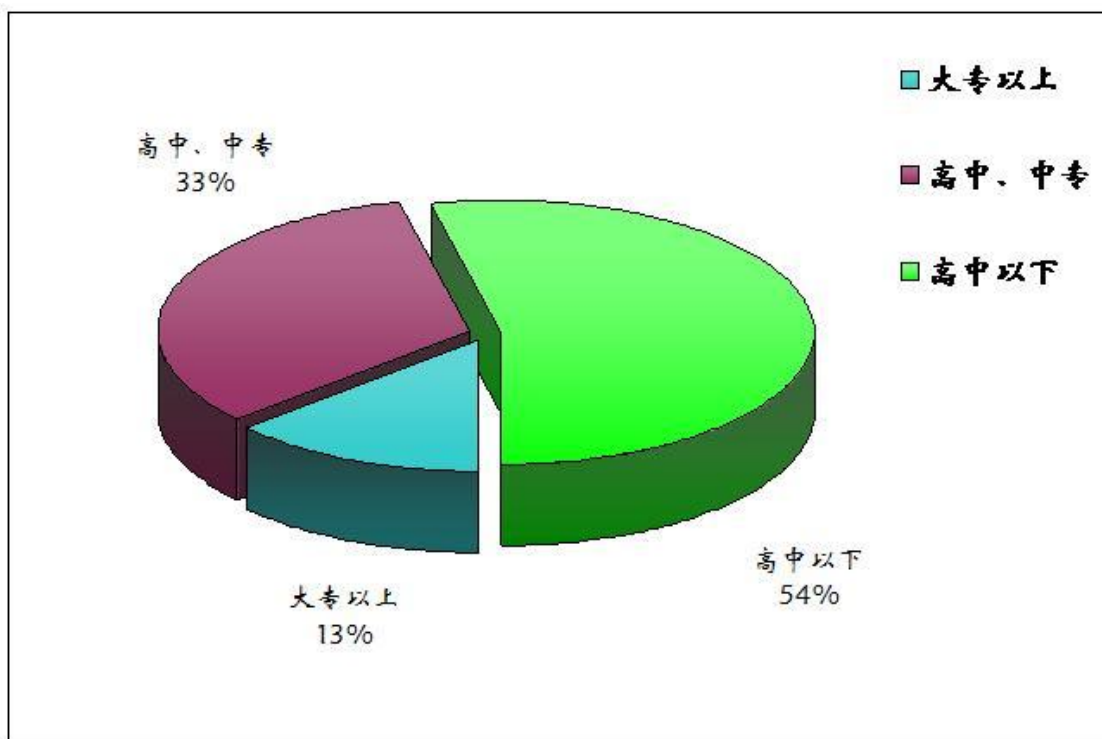
### (三) 培训计划

公司注重企业文化、员工培训工作，着力中高级管理人员的经营管理能力提升，以及基层员工的综合管理培训；不断完善员工教育培训体系，深入开展校企联合办学；充分利用内部资源，积极推进公司内部各企业之间的交流学习，持续提升全体员工的素质及能力。

### (四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，加强信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，切实维护公司及全体股东利益。公司股东大会、董事会、监事会、各经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职责，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。

1、关于股东与股东大会：公司能够根据《公司法》、《股票上市规则》、《股东大会会议事规则》的要求，召集、召开股东大会，股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面符合规定要求。能够确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权，享有平等地位。公司还邀请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，并出具法律意见书，保证了股东大会的合法有效。

2、关于控股股东与上市公司的关系：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，未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，其成员组成合理。专业委员会设立以来，均严格按照相应工作条例开展工作，已在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。每位独立董事均严格遵守《独立董事工作制度》，认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责，独立董事在公司制定股权激励计划、制定股东回报计划及审议关联交易的过程中提出了宝贵的意见与建议。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、公司《章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规及公司制定的《公司信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地通过《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，切实履行上市公司信息披露的义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益，报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

7、关于投资者关系及相关利益者：公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、上海证券交易所《上市公司现金分红指引（征求意见稿）》的有关要求，对公司《章程》进行了修订，并制定了《公司未来三年（2012年-2014年）股东回报规划》。公司进一步加强了投资者对公司的了解和认同，促进了公司与投资者之间的良性互动，有利于切实保护投资者利益。

8、关于内部控制制度的建立健全：公司严格按照监管要求不断完善内部控制制度，在报告期内制订了《内部控制规范实施方案》，强化内控规范的执行和落实，在强化日常监督和专项检查的基础上，对公司的关键业务流程、关键控制环节内部控制的有效性进行了自我检查与评价。

9、关于内幕知情人登记管理：在报告期公司修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，报告期内不存在有内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的	决议刊
------	------	--------	------	-------	-----

				指定网站的 查询索引	登的披 露日期
2011 年年度 股东大会	2012 年 3 月 20 日	1、《四川宏达股份有限公司 2011 年年度董事会报告》；2、《四川宏达股份有限公司 2011 年年度监事会报告》；3、《四川宏达股份有限公司 2011 年年度财务决算报告》；4、《四川宏达股份有限公司 2011 年年度利润分配及资本公积金转增预案》；5、《四川宏达股份有限公司 2011 年年度报告及其摘要》；6、《四川宏达股份有限公司 2012 年度日常关联交易的议案》；7、《四川宏达股份有限公司关于续聘公司 2012 年年度审计机构的议案》；8、审议《四川宏达股份有限公司关于公司及其控股子公司进行境内电解锌产品、原料及锌合金原料套期保值业务的议案》；9、《四川宏达股份有限公司 2011 年度独立董事述职报告的议案》。	审议通过 全部议案	www.sse.com. cn	2012 年 3 月 21 日
2012 年第一 次临时 股东大会	2012 年 4 月 24 日	1、《四川宏达股份有限公司关于符合非公开发行股票条件的议案》；2、逐项审议《四川宏达股份有限公司关于本次非公开发行股票方案的议案》（1）本次发行股票的种类和面值（2）发行数量（3）发行方式及时间（4）发行对象及认购方式（5）发行价格及定价原则（6）发行股份的限售期（7）本次发行股票上市地点（8）募集资金用途和数量（9）本次非公开发行股票前公司滚存未分配利润的分配预案（10）本次非公开发行股票决议有效期限；3、《四川宏达股份有限公司关于本次非公开发行 A 股股票预案的议案》；4、《四川宏达股份有限公司关于公司本次非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告的议案》；5、《四川宏达股份有限公司关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》；6、《四川宏达股份有限公司关于变更公司住所并修改公司章程相关条款的议案》；7、《四川宏达股份有限公司关于公司前次募集资金使用情况专项报告的议案》。	审议通过 全部议案	www.sse.com. cn	2012 年 4 月 25 日

1、公司 2011 年年度股东大会于 2012 年 3 月 20 日上午 09:30 分在什邡市宏达金桥大酒店二楼会议室召开，本次会议采取现场记名投票的方式进行，会议由董事

长杨骞先生主持，参加本次股东大会表决的股东及授权代表人数 8 人，代表股份 273,248,246 股，占公司总股本的 26.48%。公司董事、监事、高级管理人员和公司聘请的律师出席了本次会议。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。本次股东大会审议通过：《四川宏达股份有限公司 2011 年年度董事会报告》；《四川宏达股份有限公司 2011 年年度监事会报告》；《四川宏达股份有限公司 2011 年年度财务决算报告》；《四川宏达股份有限公司 2011 年年度利润分配及资本公积金转增预案》；《四川宏达股份有限公司 2011 年年度报告及其摘要》；《四川宏达股份有限公司 2012 年度日常关联交易的议案》；《四川宏达股份有限公司关于续聘公司 2012 年年度审计机构的议案》；审议《四川宏达股份有限公司关于公司及其控股子公司进行境内电解锌产品、原料及锌合金原料套期保值业务的议案》；《四川宏达股份有限公司 2011 年度独立董事述职报告的议案》。

2、公司 2012 年第一次临时股东大会于 2012 年 4 月 24 日上午 09:30 分在什邡市宏达金桥大酒店二楼会议室召开，本次会议采取现场和网络投票的方式进行，会议由董事长杨骞先生主持，参加本次股东大会表决的股东及授权代表人数 290 人，代表股份 285,628,881 股，占公司总股本的 27.68%。其中社会公众股股东及授权代表人数 290 人，代表股份 285,628,881 股，占公司社会公众股股份总数的 27.68%，占公司总股本的 27.68%。

出席现场会议并投票的社会公众股股东及授权代表人数 13 人，代表股份 274,158,796 股，占公司社会公众股股份总数的 26.57%，占公司总股本的 26.57%。参加网络投票的社会公众股股东人数 277 人，代表股份 11,470,085 股，占公司社会公众股股份总数的 1.11%，占公司总股本的 1.11%。

公司董事、监事和公司聘请的律师出席了本次会议，部分高级管理人员列席了本次会议。

会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。本次股东大会审议通过：《四川宏达股份有限公司关于符合非公开发行股票条件的议案》；逐项审议《四川宏达股份有限公司关于本次非公开发行股票方案的议案》（1）本次发行股票的种类和面值（2）发行数量（3）发行方式及时间（4）发行对象及认购方式（5）发行价格及定价原则（6）发行股份的限售期（7）本次发行股票上市地点（8）募集资金

用途和数量(9)本次非公开发行股票前公司滚存未分配利润的分配预案(10)本次非公开发行股票决议有效期限;《四川宏达股份有限公司关于本次非公开发行 A 股股票预案的议案》、《四川宏达股份有限公司关于公司本次非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告的议案》、《四川宏达股份有限公司关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、《四川宏达股份有限公司关于变更公司住所并修改公司章程相关条款的议案》、《四川宏达股份有限公司关于公司前次募集资金使用情况专项报告的议案》。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	出席股东大会的次数
杨骞	否	7	7	5	0	0	否	2
牟跃	否	7	6	5	1	0	否	2
黄建军	否	7	7	5	0	0	否	2
陈洪亮	否	7	7	5	0	0	否	2
刘军	否	7	7	5	0	0	否	2
周佑乐	否	7	7	5	0	0	否	2
何志尧	是	7	7	5	0	0	否	2
吴显坤	是	7	7	5	0	0	否	2
李朝柱	是	7	7	5	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

在 2012 年度年报审计工作期间，董事会审计委员会认为公司财务报表符合《企业会计准则》的规定；选择的会计政策和做出的会计估计恰当合理；会计报表在所有重大方面能够公允反映公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量，可以提交会计师事务所审计。

#### **五、监事会发现公司存在风险的说明**

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### **六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制，公司按照经营目标责任制对高级管理人员进行了业绩考核。公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准、程序和相关激励与约束机制，经理人员的聘任严格按照有关法律法规、公司《章程》和董事会专门委员会实施细则的规定进行，建立、健全薪酬考核及激励约束制度，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、程序化、制度化。



## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

为建立健全四川宏达股份有限公司（简称宏达股份或公司）内部控制制度，及时发现并防范公司经营中存在的风险，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高公司的经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略目标的实现和可持续发展；为贯彻实施《企业内部控制基本规范》及其配套指引，以及按照中国证监会、四川监管局等相关监管机构的要求，听取专业机构的建议，结合公司实际情况，宏达股份拟定了《四川宏达股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，经宏达股份第六届董事会第九次会议审议通过后，由宏达股份经营层负责具体实施。宏达股份内部控制规范实施工作方案如下：

为确保公司内部控制规范实施工作顺利推进，本公司成立了以董事长为第一责任人的组织保障机构、总经理、高级管理人员及各部门负责人为组员的内部控制建设与实施领导小组，制定了内部控制建设工作计划与内部控制自我评价工作计划。

公司制定的内部控制建设工作计划概要如下：

- 1、内控启动阶段，2012 年 4 月前完成。
- 2、内控建设阶段，2012 年 12 月底前完成。
- 3、内控自我评价工作计划，2012 年年度报告披露前完成。
- 4、内控审计工作计划，2012 年年度报告披露前完成。

5、按要求将会计师事务所出具的内部控制审计报告与 2012 年年度报告同时披露。该方案已经 2012 年 2 月 27 日第六届董事会第九次会议审议通过。

根据国家财政部、证监会于 2012 年 8 月 14 日联合发布的《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》（财办会[2012]30 号）的要求，结合公司于 2012 年 2 月 27 日召开的第六届董事会第九次会议审议通过并披露的《内部控制规范实施工作方案》完成情况，为扎实推进并进一步完善内部控制规范实施，确保内控体系建设能有效满足公司经营管理的实际需求，特对公司已披露的内部控制实施工作方案中部分内容进行调整，调整部分所涉及的相关工作安排如下：

- 1、第一阶段（启动阶段）、第二阶段（建立阶段），该部分工作已按照计划完成。
- 2、内控自我评价工作计划时间调整到 2014 年年度报告披露前完成。
- 3、内部控制审计工作计划时间调整到 2014 年年度报告披露前完成。
- 4、按要求将会计师事务所出具的内部控制审计报告与 2014 年年度报告同时披露。

调整后的内部控制实施工作方案已经 2013 年 1 月 11 日召开的第六届董事会第十六次会议审议通过。

## 二、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制定了《四川宏达股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，经 2010 年 4 月 26 日召开的第五届董事会第二十六次会议审议通过，对公司年报信息披露重大差错、责任认定及追究等内容进行了明确规定。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错情况。

## 第十节 财务报表

### 审计报告

天健审〔2013〕3-169号

四川宏达股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川宏达股份有限公司（以下简称宏达股份公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，宏达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，公允反映了宏达股份公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以

及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注五(一)11、五(一)15及十(一)所述，2012年7月3日，宏达股份公司之子公司四川宏达钼铜有限公司接到什邡市人民政府通知，要求钼铜项目停止建设。截至2012年12月31日止，四川宏达钼铜有限公司钼铜项目仍处于停工状态。本段内容不影响已发表的审计意见。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：周荣铭

中国·杭州

中国注册会计师：刘志永

二〇一三年四月二十三日

## 合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	期末数	期初数	负债和股东权益	注释	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五（一）1.	1,645,355,440.07	1,612,125,480.37	短期借款	五（一）19.	4,670,236,448.72	4,889,326,125.80
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据	五（一）2.	168,484,648.52	222,239,428.98	应付票据	五（一）20.	185,810,000.00	53,200,000.00
应收账款	五（一）3.	12,328,820.49	115,268,709.42	应付账款	五（一）21.	289,528,978.55	335,989,320.63
预付款项	五（一）4.	120,008,940.21	240,169,042.91	预收款项	五（一）22.	204,601,849.13	179,304,703.83
应收利息				应付职工薪酬	五（一）23.	32,088,800.04	48,826,750.25
应收股利				应交税费	五（一）24.	22,605,653.64	53,489,531.04
其他应收款	五（一）5.	85,586,129.10	792,082,384.31	应付利息			
存货	五（一）6.	1,386,315,045.72	2,027,012,825.58	应付股利	五（一）25.	5,309,978.60	19,641,179.80
一年内到期的非流动资产				其他应付款	五（一）26.	175,258,225.26	173,709,779.72
其他流动资产	五（一）7.	162,802,628.48	290,804,853.25	一年内到期的非流动负债	五（一）27.	407,000,000.00	959,000,000.00
流动资产合计		3,580,881,652.59	5,299,702,724.82	其他流动负债	五（一）28.	20,598,727.62	44,768,375.73
				流动负债合计		6,013,038,661.56	6,757,255,766.80
				非流动负债：			
				长期借款	五（一）29.	376,950,000.00	684,950,000.00
				应付债券			
非流动资产：				长期应付款			
可供出售金融资产				预计负债			
持有至到期投资				递延所得税负债	五（一）16.	1,454,376.77	1,454,376.77
长期应收款				其他非流动负债	五（一）30.	54,287,500.00	43,410,000.00
长期股权投资	五（一）8.	247,100,000.00	247,100,000.00	非流动负债合计		432,691,876.77	729,814,376.77
投资性房地产	五（一）9.	142,505,934.16	145,470,218.37	负债合计		6,445,730,538.33	7,487,070,143.57
固定资产	五（一）10.	2,223,146,741.28	2,165,376,313.51	股东权益：			
在建工程	五（一）11.	878,543,855.17	826,867,386.21	股本	五（一）31.	1,032,000,000.00	1,032,000,000.00
工程物资	五（一）12.	263,722.05	190,776.25	资本公积	五（一）32.	252,842,491.94	233,972,145.70
固定资产清理				减：库存股			
无形资产	五（一）13.	386,943,244.13	416,061,914.30	盈余公积	五（一）34.	172,703,990.51	172,703,990.51
开发支出				专项储备	五（一）33.	36,548,145.34	22,807,022.67
商誉	五（一）14.	7,627,303.37	7,610,740.28	未分配利润	五（一）35.	-741,086,152.35	-213,135,465.67
长期待摊费用	五（一）15.	327,113,286.25	264,308,905.97	外币报表折算差额		-4,940,760.00	-4,851,548.04
递延所得税资产	五（一）16.	42,554,158.56	86,300,835.49	归属于母公司股东权益合计		748,067,715.44	1,243,496,145.17
其他非流动资产	五（一）17.	57,600,000.00	13,100,000.00	少数股东权益		700,481,643.79	741,523,526.46
非流动资产合计		4,313,398,244.97	4,172,387,090.38	股东权益合计		1,448,549,359.23	1,985,019,671.63
资产总计		7,894,279,897.56	9,472,089,815.20	负债和股东权益总计		7,894,279,897.56	9,472,089,815.20

法定代表人：杨骞

主管会计工作的负责人：陈力

会计机构负责人：帅巍

## 合并利润表

2012 年度

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上年同期数
一、营业总收入		4,440,021,844.33	4,384,700,245.87
其中：营业收入	五（二）1.	4,440,021,844.33	4,384,700,245.87
二、营业总成本		4,960,348,907.76	5,006,623,984.40
其中：营业成本	五（二）1.	3,906,830,802.11	3,668,554,552.06
营业税金及附加	五（二）2.	19,620,296.00	28,347,541.24
销售费用	五（二）3.	145,840,737.07	164,562,496.76
管理费用	五（二）4.	478,716,312.44	433,173,788.66
财务费用	五（二）5.	369,406,800.92	331,185,069.30
资产减值损失	五（二）6.	39,933,959.22	380,800,536.38
加：公允价值变动收益			
投资收益	五（二）7.	49,665,788.04	723,411,399.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润		-470,661,275.39	101,487,661.04
加：营业外收入	五（二）8.	13,889,285.43	24,164,795.71
减：营业外支出	五（二）9.	14,852,535.31	4,611,720.09
其中：非流动资产处置损失		213,956.31	2,085,834.89
四、利润总额		-471,624,525.27	121,040,736.66
减：所得税费用	五（二）10.	60,848,139.31	40,206,161.56
五、净利润		-532,472,664.58	80,834,575.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司股东的净利润		-527,950,686.68	52,527,368.19
少数股东损益		-4,521,977.90	28,307,206.91
六、每股收益			
（一）基本每股收益		-0.5116	0.0509
（二）稀释每股收益		-0.5116	0.0509
七、其他综合收益	五（二）12.	22,161,493.06	-25,419,556.43
八、综合收益总额		-510,311,171.52	55,415,018.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		-506,295,349.89	27,631,167.75
归属于少数股东的综合收益总额		-4,015,821.63	27,783,850.92

法定代表人：杨骞

主管会计工作的负责人：陈力

会计机构负责人：帅巍

## 合并现金流量表

2012 年度

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上年同期数
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		5,480,882,868.23	5,352,049,501.54
收到的税费返还		946.17	6,936,195.81
收到的其他与经营活动有关的现金	五（三）1.	638,086,951.92	685,814,537.17
经营活动现金流入小计		6,118,970,766.32	6,044,800,234.52
购买商品、接受劳务支付的现金		3,195,741,883.62	4,011,011,268.81
支付给职工以及为职工支付的现金		699,605,142.87	598,414,721.24
支付的各项税费		384,235,343.88	584,995,547.89
支付的其他与经营活动有关的现金	五（三）2.	425,095,707.64	618,857,081.85
经营活动现金流出小计		4,704,678,078.01	5,813,278,619.79
经营活动产生的现金流量净额		1,414,292,688.31	231,521,614.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到现金			
取得投资收益收到的现金		51,300,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		111,490.88	2,476,284.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		380,000,000.00	708,298,335.92
收到的其他与投资活动有关的现金			8,797,833.82
投资活动现金流入小计		431,411,490.88	719,572,454.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		366,371,319.10	431,509,367.62
投资所支付的现金		28,482,308.00	
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		11,314,244.47	6,470,638.38
支付的其他与投资活动有关的现金	五（三）3.	664,650.05	25,564,525.00
投资活动现金流出小计		406,832,521.62	463,544,531.00
投资活动产生的现金流量净额		24,578,969.26	256,027,923.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		2,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00	
取得借款所收到的现金		5,911,594,749.00	5,768,255,782.35
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,913,594,749.00	5,768,255,782.35
偿还债务所支付的现金		6,990,684,426.08	5,917,109,258.30
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		412,341,428.23	493,116,129.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		22,578,704.00	96,895,838.20
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		7,403,025,854.31	6,410,225,388.15
筹资活动产生的现金流量净额		-1,489,431,105.31	-641,969,605.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,378,157.57	-60,228.21
五、现金及现金等价物净增加额	五（三）4.	-47,181,290.17	-154,480,296.03
加：年初现金及现金等价物余额		1,476,315,240.11	1,630,795,536.14
六、年末现金及现金等价物余额		1,429,133,949.94	1,476,315,240.11

法定代表人：杨骞

主管会计工作的负责人：陈力

会计机构负责人：帅巍

## 合并股东权益变动表

2012 年度

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期数								少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益									
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	专项储备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	1,032,000,000.00	233,972,145.70		172,703,990.51	22,807,022.67	-213,135,465.67	-4,851,548.04	741,523,526.46	1,985,019,671.63	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	1,032,000,000.00	233,972,145.70		172,703,990.51	22,807,022.67	-213,135,465.67	-4,851,548.04	741,523,526.46	1,985,019,671.63	
三、本期增减变动金额		18,870,346.24			13,741,122.67	-527,950,686.68	-89,211.96	-41,041,882.67	-536,470,312.40	
（一）净利润						-527,950,686.68		-4,521,977.90	-532,472,664.58	
（二）其他综合收益		21,744,548.75					-89,211.96	506,156.27	22,161,493.06	
上述（一）和（二）小计		21,744,548.75				-527,950,686.68	-89,211.96	-4,015,821.63	-510,311,171.52	
（三）所有者投入和减少资本								-23,608,105.49	-23,608,105.49	
1. 所有者投入资本								-23,608,105.49	-23,608,105.49	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配								-22,578,704.00	-22,578,704.00	
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配								-22,578,704.00	-22,578,704.00	
3. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备					13,741,122.67			9,160,748.45	22,901,871.12	
1. 本期提取					29,112,347.58			19,408,231.72	48,520,579.30	
2. 本期使用					15,371,224.91			10,247,483.27	25,618,708.18	
（七）其他		-2,874,202.51							-2,874,202.51	
四、本年年末余额	1,032,000,000.00	252,842,491.94		172,703,990.51	36,548,145.34	-741,086,152.35	-4,940,760.00	700,481,643.79	1,448,549,359.23	



## 合并股东权益变动表(续)

### 2012 年度

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年同期数							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	专项储备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,032,000,000.00	256,924,182.40		172,703,990.51	22,819,304.69	-250,807,927.84	-1,989,896.35	816,626,217.25	2,048,275,870.66
加：会计政策变更									
前期差错更正						-14,854,906.02		-29,113.80	-14,884,019.82
二、本年初余额	1,032,000,000.00	256,924,182.40		172,703,990.51	22,819,304.69	-265,662,833.86	-1,989,896.35	816,597,103.45	2,033,391,850.84
三、本期增减变动金额		-22,952,036.70			-12,282.02	52,527,368.19	-2,861,651.69	-75,073,576.99	-48,372,179.21
（一）净利润						52,527,368.19		28,307,206.91	80,834,575.10
（二）其他综合收益		-22,034,548.75					-2,861,651.69	-523,355.99	-25,419,556.43
上述（一）和（二）小计		-22,034,548.75				52,527,368.19	-2,861,651.69	27,783,850.92	55,415,018.67
（三）所有者投入和减少资本								-28,884,519.89	-28,884,519.89
1. 所有者投入资本								-31,507,914.33	-31,507,914.33
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								2,623,394.44	2,623,394.44
（四）利润分配								-73,964,720.00	-73,964,720.00
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配								-73,964,720.00	-73,964,720.00
3. 其他									
（五）所有者权益内部结转		-95,618.05							-95,618.05
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他		-95,618.05							-95,618.05
（六）专项储备					-12,282.02			-8,188.02	-20,470.04
1. 本期提取					18,908,008.20			12,605,338.80	31,513,347.00
2. 本期使用					18,920,290.22			12,613,526.82	31,533,817.04
（七）其他		-821,869.90							-821,869.90
四、本年年末余额	1,032,000,000.00	233,972,145.70		172,703,990.51	22,807,022.67	-213,135,465.67	-4,851,548.04	741,523,526.46	1,985,019,671.63

法定代表人：杨骞

主管会计工作的负责人：陈力

会计机构负责人：帅巍

## 母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	期末数	期初数	负债和股东权益	注释	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		1,161,265,294.02	839,966,573.16	短期借款		3,317,736,448.72	3,699,126,125.80
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		157,234,622.47	142,641,727.00	应付票据		125,000,000.00	40,000,000.00
应收账款	十（一）1.	5,622,685.10	109,136,267.23	应付账款		125,321,424.49	174,905,734.53
预付款项		102,944,611.74	211,850,195.19	预收款项		131,006,258.23	149,479,950.15
应收利息				应付职工薪酬		19,425,221.90	45,011,300.39
应收股利				应交税费		6,316,215.84	5,491,254.85
其他应收款	十（一）2.	152,615,014.89	842,825,393.92	应付利息			
存货		622,082,122.63	1,547,617,247.37	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		239,950,613.54	198,239,936.38
其他流动资产		74,038,803.16	218,180,887.09	一年内到期的非流动负债		294,000,000.00	859,000,000.00
流动资产合计		2,275,803,154.01	3,912,218,290.96	其他流动负债			
				流动负债合计		4,258,756,182.72	5,171,254,302.10
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款		272,000,000.00	566,000,000.00
可供出售金融资产				应付债券			
持有至到期投资				长期应付款			
长期应收款				预计负债			
长期股权投资	十（一）3.	2,216,664,214.33	2,196,108,770.20	递延所得税负债		1,454,376.77	1,454,376.77
投资性房地产		142,505,934.16	145,470,218.37	其他非流动负债		46,007,500.00	36,210,000.00
固定资产		696,592,118.46	732,395,723.19	非流动负债合计		319,461,876.77	603,664,376.77
在建工程		210,939,790.81	193,328,027.40	负债合计		4,578,218,059.49	5,774,918,678.87
工程物资				股东权益：			
固定资产清理				股本		1,032,000,000.00	1,032,000,000.00
无形资产		98,387,716.91	98,353,437.78	资本公积		1,019,667,848.03	1,007,550,148.03
长期待摊费用				减：库存股			
递延所得税资产		37,849,631.27	79,047,645.06	盈余公积		172,703,990.51	172,703,990.51
其他非流动资产				未分配利润		-1,123,847,338.08	-630,250,704.45
非流动资产合计		3,402,939,405.94	3,444,703,822.00	股东权益合计		1,100,524,500.46	1,582,003,434.09
资产总计		5,678,742,559.95	7,356,922,112.96	负债和股东权益总计		5,678,742,559.95	7,356,922,112.96

法定代表人：杨骞

主管会计工作的负责人：陈力

会计机构负责人：帅巍

## 母公司利润表

### 2012 年度

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上年同期数
一、营业收入	+(二) 1.	3,192,751,640.68	3,319,257,673.28
减：营业成本	+(二) 1.	3,145,428,588.87	3,120,761,168.51
营业税金及附加		3,357,900.75	3,927,052.86
销售费用		83,550,791.06	80,808,476.61
管理费用		180,795,696.21	145,824,744.52
财务费用		274,156,562.67	248,290,187.20
资产减值损失		37,120,287.90	378,903,457.44
加：公允价值变动收益			
投资收益	+(二) 2.	82,707,327.45	800,814,286.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		-448,950,859.33	141,556,872.56
加：营业外收入		6,852,284.26	8,845,686.28
减：营业外支出		7,084,006.69	28,560.26
其中：非流动资产处置损失		36,605.99	26,945.44
三、利润总额		-449,182,581.76	150,373,998.58
减：所得税费用		44,414,051.87	30,546,815.82
四、净利润		-493,596,633.63	119,827,182.76
五、每股收益			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		12,117,700.00	-12,407,700.00
七、综合收益总额		-481,478,933.63	107,419,482.76

法定代表人：杨骞

主管会计工作的负责人：陈力

会计机构负责人：帅巍

## 母公司现金流量表

2012 年度

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,720,580,544.68	3,676,554,219.03
收到的税费返还	946.17	5,552,666.28
收到的其他与经营活动有关的现金	1,038,720,226.29	1,392,486,594.84
经营活动现金流入小计	4,759,301,717.14	5,074,593,480.15
购买商品、接受劳务支付的现金	2,277,202,947.36	3,812,832,258.18
支付给职工以及为职工支付的现金	277,182,259.08	233,911,215.07
支付的各项税费	106,620,985.61	10,503,310.83
支付的其他与经营活动有关的现金	688,481,186.33	1,041,636,989.35
经营活动现金流出小计	3,349,487,378.38	5,098,883,773.43
经营活动产生的现金流量净额	1,409,814,338.76	-24,290,293.28
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到现金		
取得投资收益收到的现金	85,168,056.00	110,947,080.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	142,360.20	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	380,000,000.00	765,069,372.60
收到的其他与投资活动有关的现金		8,797,833.82
投资活动现金流入小计	465,310,416.20	884,814,286.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	65,830,093.19	119,809,793.98
投资所支付的现金	27,063,986.35	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,426,030.17
支付的其他与投资活动有关的现金	664,650.05	
投资活动现金流出小计	93,558,729.59	127,235,824.15
投资活动产生的现金流量净额	371,751,686.61	757,578,462.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金		
取得借款所收到的现金	4,284,094,749.00	4,393,055,782.35
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,284,094,749.00	4,393,055,782.35
偿还债务所支付的现金	5,524,484,426.08	4,673,109,258.30
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	280,865,575.78	282,445,113.27
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	5,805,350,001.86	4,955,554,371.57
筹资活动产生的现金流量净额	-1,521,255,252.86	-562,498,589.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,467,889.51	
五、现金及现金等价物净增加额	263,778,662.02	170,789,579.77
加：年初现金及现金等价物余额	725,293,172.89	554,503,593.12
六、年末现金及现金等价物余额	989,071,834.91	725,293,172.89

法定代表人：杨骞

主管会计工作的负责人：陈力

会计机构负责人：帅巍

## 母公司股东权益变动表

2012 年度

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	专项储备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,032,000,000.00	1,007,550,148.03		172,703,990.51		-630,250,704.45	1,582,003,434.09
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	1,032,000,000.00	1,007,550,148.03		172,703,990.51		-630,250,704.45	1,582,003,434.09
三、本年增减变动金额		12,117,700.00				-493,596,633.63	-481,478,933.63
（一）净利润						-493,596,633.63	-493,596,633.63
（二）其他综合收益		12,117,700.00					12,117,700.00
上述（一）和（二）小计		12,117,700.00				-493,596,633.63	-481,478,933.63
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配							
3. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							
四、本年年末余额	1,032,000,000.00	1,019,667,848.03		172,703,990.51		-1,123,847,338.08	1,100,524,500.46

## 母公司股东权益变动表(续)

2012 年度

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年同期数						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	专项储备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,032,000,000.00	1,019,639,289.07		172,703,990.51		-736,326,002.60	1,488,017,276.98
加：会计政策变更							
前期差错更正		172,262.13				-13,751,884.61	-13,579,622.48
二、本年年初余额	1,032,000,000.00	1,019,811,551.20		172,703,990.51		-750,077,887.21	1,474,437,654.50
三、本年增减变动金额		-12,261,403.17				119,827,182.76	107,565,779.59
(一) 净利润						119,827,182.76	119,827,182.76
(二) 其他综合收益		-12,407,700.00					-12,407,700.00
上述(一)和(二)小计		-12,407,700.00				119,827,182.76	107,419,482.76
(三) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配							
3. 其他							
(五) 股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他		146,296.83					146,296.83
四、本年年末余额	1,032,000,000.00	1,007,550,148.03		172,703,990.51		-630,250,704.45	1,582,003,434.09

法定代表人：杨骞

主管会计工作的负责人：陈力

会计机构负责人：帅巍

# 四川宏达股份有限公司

## 财务报表附注

2012 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

四川宏达股份有限公司（以下简称公司或本公司）系 1994 年 1 月 28 日经四川省经济体制改革委员会以川体改（94）263 号文批准，由四川省宏达联合化工总厂（后更名为四川宏达实业有限公司）、四川省工商新技术开发公司、四川化工总厂（后更名为川化集团有限责任公司）、什邡县电力公司（后更名为什邡明珠电力有限责任公司）、什邡县地方电力开发公司（后更名为什邡市地方电力开发公司）等五家企业共同发起，并向北海兴垦房地产开发公司、四川省国际信托投资公司、成都宏昌化工建材商贸公司、绵阳市益多园房地产开发有限责任公司、四川省什邡县银兴实业总公司、中国银行什邡支行劳动服务公司、广汉市平原实业发展有限总公司、什邡县双盛建筑材料厂（后更名为什邡市双盛建筑材料厂）等八家企业和内部职工定向募集股份设立的股份有限公司，于 1994 年 6 月 30 日在四川省德阳市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 5106001800132 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 1,032,000,000.00 元，股份总数 1,032,000,000 股（每股面值 1 元）。其中，无限售条件的流通股份 A 股 1,032,000,000 股。公司股票于 2001 年 12 月 20 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司从事冶金、化工、矿山开采及酒店。经营范围：化肥、工业级磷酸一铵、饲料级磷酸氢钙、氯碱、氟硅酸钠、工业硫酸、塑料编织袋、锌锭、锌合金及其废渣中提取的金属材料、稀有金属（钼、铟、锗）、氧化锌的生产销售；建工建材、化工原料批发零售，矿产品（国家限制经营的除外）销售。主要产品或提供的劳务：普通过磷酸钙、复合肥、工业硫酸、锌锭、锌合金、氧化锌、稀有金属（钼、铟、锗）、磷酸氢钙、磷酸一氨、磷酸二氢钾、碳酸氢铵、液氨、氧化锌矿石等，主要应用于农业、汽车、房地产等。

### 二、公司主要会计政策和会计估计

#### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

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

#### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

##### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。



## （九）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差

额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值

时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (十) 应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项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	金额在 500 万元以上的应收账款以及金额在 100 万元以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提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。

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
合并报表范围内的关联方往来款组合	合并报表范围内的往来款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
合并报表范围内的关联方往来款组合	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。

###### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

##### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和合并报表范围内的往来款组合的未来现金流量现值存在显著差异。
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。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，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合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2. 后续计量及损益确认方法

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，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠

计量的长期股权投资，采用成本法核算；对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。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## (十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十四) 固定资产

### 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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年限平均法计提折旧。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30、50	3.00	1.94-3.23
机器设备	12	3.00	8.08
运输工具	8	3.00	12.13
电子设备及其他	6	3.00	16.17

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

#### (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
采矿权	按许可证使用年限

专利权	6
其他	合同规定年限或受益年限

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

#### （十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### （二十）收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、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），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （二十一）安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### （二十二）政府补助

1. 政府补助包括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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。
3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### （二十三）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。
3. 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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。
4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### （二十四）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （二十五）套期会计



1. 本公司套期为现金流量套期。

2. 对于满足下列条件的套期工具，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(即套期工具和被套期项目之间的关系)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；(2) 该套期预期高度有效，且符合公司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地计量；(5) 持续地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。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：(1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；(2) 该套期的实际抵销结果在80至125的范围内。

3. 现金流量套期会计处理

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税 [注 1]	销售货物或提供应税劳务	0、17%
营业税	应纳税营业额	5%、20%
资源税 [注 2]	矿石销售量	18 元/吨
房产税	从价计征	按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴
	从租计征	按租金收入的 12%计缴
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	2%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.50%[注 3]、25%

[注 1]：本公司生产的锌焙砂、原矿、锌锭、锌合金、氧化锌、氟硅酸钠、硫酸适用税率为 17%。

根据财政部、国家税务总局财税[2001]113号文规定，本公司及子公司生产的普通过磷酸钙、磷酸二氢钾、碳酸氢铵、复合肥、磷酸氢钙、磷酸一铵、肥钙产品免征增值税。

[注 2]：根据财政部、国家税务总局财税[2007]100号文批准，自 2007 年 8 月 1 日起，云南金鼎锌业有限公司资源税税率标准为矿石销售量的 18 元/吨。

[注 3]：香港宏达国际贸易有限公司系本公司在香港注册的子公司，企业所得税适用香港税务条例第 112 章之规定“本港法团公司的利得税率为 16.50%”以及“本港居民从海外赚取利润而毋需在本港纳税”。

## （二）税收优惠及批文

本公司及本公司子公司四川绵竹川润化工有限公司主要生产销售电解锌锭、锌合金、氧化锌矿、普钙、钾肥、磷酸氢钙、磷酸一铵、液氨、碳酸氢铵等产品，符合《产业结构调整指导目录（2011 年本）》鼓励类的相关内容，根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号文）精神，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税，本公司及本公司子公司四川绵竹川润化工有限公司的生产经营仍应属税收优惠范围，故 2012 年企业所得税按 15%的税率计缴。

根据云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局、昆明海关下发的云财税[2011]129 号文件精神，云南金鼎锌业有限公司 2012 年仍按西部大开发税收优惠政策享受按 15%税率计征企业所得税。

## 四、企业合并及合并财务报表

### （一）子公司情况

#### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
四川安县宏达化工有限公司	控股子公司	四川安县	化工	990.00 万元	生产销售工业硫酸、普通过磷酸钙、复合肥	70897396-7
四川华宏国际经济技术投资有限公司	控股子公司	四川成都	贸易、投资	3,800.00 万元	项目投资(不含金融及证券业务); 生产、销售化工原材料及产品; 生产销售电解锌; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务等	73481379-9
云南金鼎锌业有限公司	控股子公司	云南兰坪	冶金	97,322.00 万元	有色金属及其成品、半成品、矿产品的地勘测量, 采矿、选矿、冶炼、加工产品	71340191-2
四川钒钛资源开发有限公司	控股子公司	四川攀枝花	冶金	10,000.00 万元	销售: 矿产品。	67838465-0
香港宏达国际贸易有限公司	控股子公司	香港	贸易	895.79 万美元	从事进出口贸易和投资	
四川宏达铝铜	全资子公司	四川什邡	冶金	10,000.00 万元	铝、铜、铅、锌生产、加工、销售及	56565834-4

有限公司					经营本企业产品进出口业务	
云南云龙明珠锌业有限公司	控股子公司之控股子公司	云南云龙	冶金	1,000.00 万元	铅锌矿采选、冶炼及矿产品销售	59931452-3

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
四川安县宏达化工有限公司	9,700,000.00		97.98	97.98	是
四川华宏国际经济技术投资有限公	36,100,000.00		95.00	95.00	是
云南金鼎锌业有限公司	1,431,539,970.69		60.00	60.00	是
四川钒钛资源开发有限公司	51,000,000.00		51.00	51.00	是
香港宏达国际贸易有限公司 [注 1]	61,332,138.22		90.00	100.00	是
四川宏达铝铜有限公司	100,000,000.00		100.00	100.00	是
云南云龙明珠锌业有限公司 [注 2]	8,000,000.00		80.00	80.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
四川安县宏达化工有限公司	149,604.63		
四川华宏国际经济技术投资有 限公司	7,017,381.96		
云南金鼎锌业有限公司	637,315,405.83		
四川钒钛资源开发有限公司	45,534,591.71		
香港宏达国际贸易有限公司			
四川宏达铝铜有限公司			
云南云龙明珠锌业有限公司	1,990,518.40		

[注 1]: 本公司直接持有香港宏达国际贸易有限公司 90% 股权, 通过四川绵竹川润化工有限公司间接持有香港宏达国际贸易有限公司 10% 股权。

[注 2]: 本公司通过云南金鼎锌业有限公司间接持有云南云龙明珠锌业有限公司 80% 股权。

## 2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
四川宏达金桥大酒店有限公司	控股子公司	四川什邡	酒店	6,000.00 万元	中餐制售、歌舞娱乐、住宿、健身、美容美发等	74469647-7
四川宏达工程技术有限公司	全资子公司	四川什邡	工程设计服务	100.00 万元	化工工程设计、压力容器设计和压力管道设计、工程晒图	79183310-4

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
-------	---------	---------------------	----------	-----------	--------

四川宏达金桥大酒店有限公司 [注]	84,284,720.52		98.00	100.00	是
四川宏达工程技术有限公司	1,063,784.78		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
四川宏达金桥大酒店有限公司			
四川宏达工程技术有限公司			

[注]: 本公司直接持有四川宏达金桥酒店有限公司 98%股权, 通过四川绵竹川润化工有限公司间接持有四川宏达金桥酒店有限公司 2%股权。

### 3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
四川绵竹川润化工有限公司	控股子公司	四川绵竹	化工	8,343.50 万元	生产、销售: 化肥、磷酸三钙等	20527025-8
成都江南物业管理有限公司	控股子公司	四川成都	物业管理	50.00 万元	物业管理、保洁清洗(不含国家限制项目)、销售日用百货、建辅建材、装饰材料、五金交电、家用电器。中餐、销售电话卡用品、房屋租赁、房屋中介。	72340319-6
剑川益云有色金属有限公司	全资子公司	云南剑川	冶金	11,786.61 万元	电锌、电炉锌粉、硫酸、镉等金属的冶炼、生产、销售; 有色金属原料购销、冶炼(以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批, 按审批的项目和时限开展经营活动)	55013678-9
兰坪益云有色金属有限公司	全资子公司之全资子公司	云南兰坪	冶金	430.00 万元	有色金属冶炼、来料加工(代加工)、代购代销业务(以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批, 按审批的项目和时限开展经营活动)	76042191-6
攀枝花金光钒钛股份有限公司	控股子公司之控股子公司	四川攀枝花	冶金	1,100.00 万元	销售化工产品(不含危险品)、矿产品	69919741-7

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
四川绵竹川润化工有限公司	80,697,605.55		94.21	94.21	是
成都江南物业管理有限公司	429,146.09		95.00	95.00	是
剑川益云有色金属有限公司 [注 1]	120,824,466.35		100.00	100.00	是
兰坪益云有色金属有限公司 [注 2]	10,062,721.65		100.00	100.00	是
攀枝花金光钒钛股份有限公司 [注 3]	11,360,800.00		4.55	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期
-------	--------	----------------	--

		东损益的金额	初所有者权益中所享有份额后的余额
四川绵竹川润化工有限公司	8,415,935.49		
成都江南物业管理有限公司	58,205.77		
剑川益云有色金属有限公司			
兰坪益云有色金属有限公司			
攀枝花金光钒钛股份有限公司			

[注 1]：2012 年 5 月，本公司与杨勇签订《股权转让协议》，受让其持有剑川益云有色金属有限公司 20%股权，交易价格以天健正信会计师事务所有限公司深圳分所审定的剑川益云有色金属有限公司截至 2012 年 4 月 30 日的合并净资产 1: 1 作价，交易方式为现金分期支付。2012 年 11 月 14 日上述股权转让事项已办理完工商变更登记手续，剑川益云有色金属有限公司成为本公司之全资子公司。

[注 2]：2012 年 5 月，本公司之控股子公司一剑川益云有色金属有限公司与云南益云投资有限公司签订《股权转让协议》，受让其持有兰坪益云有色金属有限公司 20%股权，交易价格以天健正信会计师事务所有限公司深圳分所审定的兰坪益云有色金属有限公司截至 2012 年 4 月 30 日的净资产 1: 1 作价，交易方式为现金分期支付。2012 年 10 月 31 日上述股权转让事项已办理完工商变更登记手续，兰坪益云有色金属有限公司成为剑川益云有色金属有限公司之全资子公司。

[注 2]：本公司直接持有攀枝花金光钒钛股份有限公司 4.55%股权，通过四川钒钛资源开发有限公司间接持有攀枝花金光钒钛股份有限公司 95.45%股权。

## (二) 合并范围发生变更的说明

### 1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

#### (1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期本公司之控股子公司云南金鼎锌业有限公司与云南祥云飞龙有色金属有限公司共同出资设立云南云龙明珠锌业有限公司，于 2012 年 7 月 10 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 532929100002544 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 10,000,000.00 元，云南金鼎锌业有限公司出资 8,000,000.00 元，占其注册资本的 80%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

#### (2) 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据本公司之控股子公司四川钒钛资源开发有限公司与四川金光实业集团有限公司公司、自然人陈建华于 2012 年 3 月 7 日签订的《股权转让协议》，四川钒钛资源开发有限公司分别以 10,328,000.00 元、516,400.00 元价格受让四川金光实业集团有限公司公司、自然人陈建华持有的攀枝花金光钒钛股份有限公司 90.90%、4.55%股权；根据本公司与自然人周裕淑于 2012 年 3 月 7 日签订的《股权转让协议》，本公司以 516,400.00 元价格受让自然人周裕淑持有的攀枝花金光钒钛股份有限公司 4.55%股权。截至 2012 年 3 月 19 日，本公司和四川钒钛资源开发有限公司已

支付全部股权转让款，并办理了相应的财产权交接手续，故自 2012 年 3 月起将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
云南云龙明珠锌业有限公司	9,952,592.00	-47,408.00
攀枝花金光钒钛股份有限公司	9,960,455.57	-414,219.43

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
攀枝花金光钒钛股份有限公司	986,125.00	投资成本与购买日可辨认净资产公允价值的差额

## 五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			1,408,778.12			315,249.92
美元	21,596.09	6.285	135,742.23			
英镑	320.00	10.1611	3,251.55	320.00	9.7470	3,119.04
小 计			1,547,771.90			318,368.96
银行存款：						
人 民 币			1,370,008,054.35			1,419,744,775.81
美元	9,154,911.59	6.285	57,543,196.80	8,920,005.20	6.3009	56,204,060.72
港元	43,074.41	8.108	34,926.89	59,250.79	0.8107	48,034.62
小 计			1,427,586,178.04			1,475,996,871.15
其他货币资金：						
人民币			216,221,490.13			135,810,240.26
小 计			216,221,490.13			135,810,240.26
合 计			1,645,355,440.07			1,612,125,480.37

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

其他货币资金包括本公司开具的票据保证金 170,834,504.26 元、押汇保证金 20,152,155.07 元、信用证保证金 4,234,830.80 元，以及定期存单 21,000,000.00 元。

## 2. 应收票据

## (1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	168,484,648.52		168,484,648.52	222,239,428.98		222,239,428.98
合 计	168,484,648.52		168,484,648.52	222,239,428.98		222,239,428.98

## (2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况(金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
四川省元丰化工股份有限公司	2012年11月23日	2013年5月22日	5,000,000.00	
中农集团控股股份有限公司	2012年8月6日	2013年2月6日	3,000,000.00	
河北众昊现代农业有限公司	2012年7月9日	2013年1月9日	2,000,000.00	
河北远大国际化肥有限公司	2012年11月29日	2013年5月29日	2,000,000.00	
山西晨雨科技开发连锁晋中肥业	2012年12月18日	2013年6月18日	2,000,000.00	
小 计			14,000,000.00	

## 2. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	18,913,131.19	100.00	6,584,310.70	34.81
小 计	18,913,131.19	100.00	6,584,310.70	34.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	18,913,131.19	100.00	6,584,310.70	34.81

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	130,607,916.09	100.00	15,339,206.67	11.74

小 计	130,607,916.09	100.00	15,339,206.67	11.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	130,607,916.09	100.00	15,339,206.67	11.74

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	10,475,347.56	55.39	523,767.38	113,442,985.67	86.85	5,668,498.09
1-2 年	218,097.31	1.15	21,809.73	3,261,370.37	2.50	326,137.03
2-3 年	2,925,473.06	15.47	877,641.92	15,214.50	0.01	4,564.35
3-4 年	15,214.50	0.08	7,607.25	8,968,702.69	6.87	4,420,364.34
4-5 年	627,571.70	3.32	502,057.36			
5 年以上	4,651,427.06	24.59	4,651,427.06	4,919,642.86	3.77	4,919,642.86
小 计	18,913,131.19	100.00	6,584,310.70	130,607,916.09	100.00	15,339,206.67

(2) 本期无实际核销的应收账款情况。

(3) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
宝山钢铁股份有限公司	非关联方	3,683,876.75	1 年以内	19.48
成都新益饲料添加剂厂	非关联方	2,885,318.08	2-3 年	15.26
成都科而新材料技术有限公司	非关联方	2,184,359.13	1 年以内	11.55
弥渡东鹏选矿厂	非关联方	1,025,976.11	5 年以上	5.42
无锡兴达泡塑新材料股份有限公司	非关联方	998,601.35	1 年以内	5.28
小 计		10,778,131.42		56.99

#### 4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄列示

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	65,662,293.09	52.16		65,662,293.09



1-2 年	5,276,524.04	4.19		5,276,524.04
2-3 年	1,044,067.13	0.83		1,044,067.13
3 年以上	53,914,855.63	42.82	5,888,799.68	48,026,055.95
合 计	125,897,739.89	100.00	5,888,799.68	120,008,940.21

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	176,862,631.11	73.64		176,862,631.11
1-2 年	2,219,277.15	0.92		2,219,277.15
2-3 年	27,977,541.35	11.65		27,977,541.35
3 年以上	33,109,593.30	13.79		33,109,593.30
合 计	240,169,042.91	100.00		240,169,042.91

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
康定富强有限责任公司	非关联方	29,106,205.13	4-5 年	尚未供货
什邡市万隆贸易有限公司	非关联方	7,819,354.45	1 年以内	尚未供货
什邡市剑辉化工有限公司	非关联方	6,505,820.71	1 年以内	尚未供货
尤光洪、秦熙伟	非关联方	5,819,575.51	3-4 年	尚未供货
青海彬兴商贸有限公司	非关联方	4,760,000.00	1 年以内	尚未供货
小 计		54,010,955.80		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
康定富强有限责任公司	29,106,205.13	尚未供货
尤光洪、秦熙伟	5,819,575.51	尚未供货
甘肃省天水宏瑞贸易有限公司	2,704,569.64	尚未供货
成都宏鑫源商贸有限责任公司	2,515,854.20	尚未供货
四川鲸渤硅业有限责任公司	2,500,000.00	尚未供货
镇安县恒欣矿业有限公司	2,269,096.96	尚未供货
小 计	44,915,301.44	

(5) 其他说明

预付账款期初数中预付工程款和设备款 37,761,726.22 元、预付购买土地款 13,100,000.00 元，已分别重分类至在建工程和其他非流动资产列示。

## 5. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	64,750,000.00	36.74	47,500,000.00	73.36
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	111,491,657.50	63.26	43,155,528.40	38.71
小 计	111,491,657.50	63.26	43,155,528.40	38.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	176,241,657.50	100.00	90,655,528.40	51.44

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	755,750,000.00	87.03	47,500,000.00	6.29
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	112,657,560.51	12.97	28,825,176.20	25.59
小 计	112,657,560.51	12.97	28,825,176.20	25.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	868,407,560.51	100.00	76,325,176.20	8.79

## 2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
甘洛县财政局	47,500,000.00	47,500,000.00	100.00	预计难以收回
四川什化股份有限公司	17,250,000.00			政府主导
小 计	64,750,000.00	47,500,000.00		

## 3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	39,443,661.82	35.38	1,972,183.09	51,286,736.89	45.52	2,555,534.49
1-2 年	12,589,139.44	11.29	1,258,913.94	17,682,617.56	15.70	1,768,261.74
2-3 年	16,570,166.34	14.86	4,971,049.90	2,635,161.54	2.34	790,548.46
3-4 年	2,280,536.77	2.05	1,140,268.39	34,418,283.63	30.55	17,209,141.82
4-5 年	33,975,200.26	30.47	27,180,160.21	665,356.00	0.59	532,284.80
5 年以上	6,632,952.87	5.95	6,632,952.87	5,969,404.89	5.30	5,969,404.89
小 计	111,491,657.50	100.00	43,155,528.40	112,657,560.51	100.00	28,825,176.20

(2) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
甘洛县财政局	非关联方	47,500,000.00	2-3 年	26.95	采矿权款
西藏自治区地质矿产勘查开发局第五地质大队	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	11.35	暂借款
四川什邡市鑫达化工有限责任公司	非关联方	18,461,465.86	4-5 年	10.48	预付原料款
刘章林	非关联方	8,300,000.00	2-3 年	4.71	预付原料款
刘章德	非关联方	6,033,941.01	4-5 年	3.42	预付原料款
小 计		100,295,406.87		56.91	

## 6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	620,186,279.02	104,584,553.87	515,601,725.15
在产品	538,546,637.22	24,277,651.83	514,268,985.39
库存商品	372,219,983.35	30,096,778.18	342,123,205.17
委托加工物资	11,562,890.22		11,562,890.22
包装物	2,410,011.99		2,410,011.99
低值易耗品	348,227.80		348,227.80
合 计	1,545,274,029.60	158,958,983.88	1,386,315,045.72

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,368,469,981.71	306,392,405.48	1,062,077,576.23
在产品	374,899,091.13	22,583,207.57	352,315,883.56
库存商品	727,778,293.59	118,678,446.89	609,099,846.70
委托加工物资			
包装物	2,820,445.29		2,820,445.29
低值易耗品	699,073.80		699,073.80

合 计	2,474,666,885.52	447,654,059.94	2,027,012,825.58
-----	------------------	----------------	------------------

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	306,392,405.48		5,017,386.66	196,790,464.95	104,584,553.87
在产品	22,583,207.57	5,178,752.22		3,484,307.96	24,277,651.83
库存商品	118,678,446.89	22,898,017.00		111,479,685.71	30,096,778.18
小 计	447,654,059.94	28,076,769.22	5,017,386.66	311,754,458.62	158,958,983.88

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	成本与可变现净值孰低计量	[注 1]	1.64
在产品	成本与可变现净值孰低计量		0
库存商品	成本与可变现净值孰低计量	[注 2]	0
小 计			

[注 1]: 原材料主要是本公司在上海期货市场购买及进口的锌合金原料——锌锭。

[注 2]: 库存商品主要是本公司生产的产成品——锌锭、锌合金。

上述存货的可变现净值为锌锭期末市价，系按照上海有色金属网资产负债表日现货的平均价格确定，其中锌锭 2011 年 12 月 31 日交易日的现货平均价格为 14,600 元/吨，2012 年 12 月 31 日交易日的现货平均价格为 15,130 元/吨。

## 7. 其他流动资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
矿体剥离费	57,484,575.25	49,444,395.04
被套期项目	13,918,125.15	61,467,271.19
应交税费红字重分类 [注]	91,399,928.08	179,761,605.02
其他		131,582.00
合 计	162,802,628.48	290,804,853.25

[注]: 该项系应交税费中可抵扣增值税、预交企业所得税、预缴耕地占用税等的转入。

## (2) 其他说明

矿体剥离费系云南金鼎锌业有限公司归集的生产性矿山岩石剥离费用，该费用在结算当月起在一年内分摊。被套期项目是核算本公司对有色金属锌进行套期保值的保证金和公允价值的调整数。本年增减变动情况如下：

项目	期初余额	本期增加	本期减少(摊销)	期末余额
矿体剥离费	49,444,395.04	109,017,996.95	100,977,816.74	57,484,575.25
被套期项目	61,467,271.19	271,654,861.59	319,204,007.63	13,918,125.15

## 8. 长期股权投资

### (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
云南金吉安建设咨询监理有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
什邡化肥股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
四川信托有限公司	成本法	247,000,000.00	247,000,000.00		247,000,000.00
合计		247,200,000.00	247,200,000.00		247,200,000.00

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
云南金吉安建设咨询监理有限公司	10.00	10.00				
什邡化肥股份有限公司				100,000.00		
四川信托有限公司	19.00	19.00				51,300,000.00
合计				100,000.00		

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

本公司的投资变现及投资收益汇回没有受到重大限制。

## 9. 投资性房地产

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	175,203,075.91	403,935.00		175,607,010.91
房屋及建筑物	175,203,075.91	403,935.00		175,607,010.91
2) 累计折旧和累计摊销小计	29,732,857.54	3,368,219.21		33,101,076.75
房屋及建筑物	29,732,857.54	3,368,219.21		33,101,076.75
3) 账面净值小计	145,470,218.37			142,505,934.16
房屋及建筑物	145,470,218.37			142,505,934.16

4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
5) 账面价值合计	145,470,218.37			142,505,934.16
房屋及建筑物	145,470,218.37			142,505,934.16

本期折旧和摊销额 3,368,219.21 元。

(2) 其他说明

投资性房地产的本期增加数系购入的空调等设备。

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	3,504,191,206.25	250,802,355.02		14,612,394.15	3,740,381,167.12
房屋及建筑物	1,862,747,737.36	197,551,862.76		58,452.88	2,060,241,147.24
机器设备	1,253,252,729.99	25,633,743.35		4,241,002.81	1,274,645,470.53
运输工具	150,455,119.06	5,814,893.48		5,214,466.47	151,055,546.07
电子设备及其他	237,735,619.84	21,801,855.43		5,098,471.99	254,439,003.28
	——	本期转入	本期计提	——	——
2) 累计折旧小计	1,338,814,892.74	192,393,567.45		13,974,034.35	1,517,234,425.84
房屋及建筑物	385,592,985.27	66,133,263.33		10,100.48	451,716,148.12
机器设备	704,153,076.56	85,121,104.32		3,990,721.69	785,283,459.19
运输工具	96,163,333.22	16,185,111.67		4,930,729.67	107,417,715.22
电子设备及其他	152,905,497.69	24,954,088.13		5,042,482.51	172,817,103.31
3) 账面净值小计	2,165,376,313.51	——		——	2,223,146,741.28
房屋及建筑物	1,477,154,752.09	——		——	1,608,524,999.12
机器设备	549,099,653.43	——		——	489,362,011.34
运输工具	54,291,785.84	——		——	43,637,830.85
电子设备及其他	84,830,122.15	——		——	81,621,899.97
4) 减值准备小计		——		——	
房屋及建筑物		——		——	
机器设备		——		——	
运输工具		——		——	
电子设备及其他		——		——	
5) 账面价值合计	2,165,376,313.51	——		——	2,223,146,741.28

房屋及建筑物	1,477,154,752.09	—	—	1,608,524,999.12
机器设备	549,099,653.43	—	—	489,362,011.34
运输工具	54,291,785.84	—	—	43,637,830.85
电子设备及其他	84,830,122.15	—	—	81,621,899.97

本期折旧额为 192,393,567.45 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 244,903,084.85 元。

## (2) 其他说明

期末，已有评估值为 6,525.70 万元的固定资产用于担保。

## 11. 在建工程

### (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
云南金鼎车间技改工程	113,690,276.62		113,690,276.62	58,140,831.34		58,140,831.34
10 万吨/a 锌合金配套工程	7,266,163.86		7,266,163.86	17,561,607.62		17,561,607.62
10 万吨电锌二期工程	193,271,317.11		193,271,317.11	167,822,573.56		167,822,573.56
金六公路及兰坪县货运专线公路工程				162,800,000.00		162,800,000.00
金桥大酒店装修工程				300,000.00		300,000.00
宏达新城	133,902,214.11		133,902,214.11	147,157,576.91		147,157,576.91
钼铜项目	37,823,698.00		37,823,698.00	28,547,011.69		28,547,011.69
川润技改项目	108,858,393.12		108,858,393.12	27,461,930.65		27,461,930.65
其他工程	283,731,792.35		283,731,792.35	217,075,854.44		217,075,854.44
合计	878,543,855.17		878,543,855.17	826,867,386.21		826,867,386.21

### (2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固 定资产	其他减少	工程投入 占预算 比例(%)
云南金鼎车间技改工程	10,554.40	58,140,831.34	99,009,112.60	43,459,667.32		171.47
10 万吨/a 锌合金配套工程		17,561,607.62	69,854.93	10,365,298.69		
10 万吨电锌二期工程	35,800.00	167,822,573.56	35,612,776.82	10,164,033.27		56.83
金六公路及兰坪县货运专线公路工程	23,068.00	162,800,000.00		162,800,000.00		
金桥大酒店装修工程		300,000.00	1,850,047.81	2,150,047.81		
宏达新城		147,157,576.91	12,935,556.96		26,190,919.76	
钼铜项目	1,018,820.31	28,547,011.69	9,276,686.31			0.37

川润技改项目	28,850.00	27,461,930.65	81,396,462.47			28.21
其他工程		217,075,854.44	93,615,760.15	15,964,037.76	10,995,784.48	
合 计		826,867,386.21	333,766,258.05	244,903,084.85	37,186,704.24	

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资 本化金额	本期利息资 本化年率 (%)	资金 来源	期末数
云南金鼎车间技改工程	44.99				自筹	113,690,276.62
10万吨/a 锌合金配套工程	78.18				自筹	7,266,163.86
10万吨电锌二期工程	44.95				自筹	193,271,317.11
金六公路及兰坪县货运专线公路工程					自筹	
金桥大酒店装修工程					自筹	
宏达新城					自筹	133,902,214.11
钼铜项目					自筹	37,823,698.00
川润技改项目	8.66				自筹	108,858,393.12
其他工程					自筹	283,731,792.35
合 计						878,543,855.17

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度 (%)	备注
云南金鼎车间技改工程	44.99	
10万吨电锌二期工程	44.95	
川润技改项目	8.66	
钼铜项目		工程停工

## 12. 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料		924,661.26	853,498.87	71,162.39
专用设备	190,776.25	1,783.41		192,559.66
合 计	190,776.25	926,444.67	853,498.87	263,722.05

## 13. 无形资产

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	597,130,052.07	1,785,716.72	25,000.00	598,890,768.79



1、土地使用权	231,236,061.07	50,422.88		231,286,483.95
2、采矿权	362,655,500.00			362,655,500.00
3、专利权	2,808,391.00	19,620.00		2,828,011.00
4、财务软件及其他	430,100.00	1,715,673.84	25,000.00	2,120,773.84
2) 累计摊销小计	181,068,137.77	30,904,386.89	25,000.00	211,947,524.66
1、土地使用权	26,552,508.87	4,460,868.12		31,013,376.99
2、采矿权	151,937,963.37	26,199,893.88		178,137,857.25
3、专利权	2,273,004.10	137,221.04		2,410,225.14
4、财务软件其他	304,661.43	106,403.85	25,000.00	386,065.28
3) 账面净值小计	416,061,914.30			386,943,244.13
1、土地使用权	204,683,552.20			200,273,106.96
2、采矿权	210,717,536.63			184,517,642.75
3、专利权	535,386.90			417,785.86
4、财务软件其他	125,438.57			1,734,708.56
4) 减值准备小计				
1、土地使用权				
2、采矿权				
3、专利权				
4、财务软件其他				
5) 账面价值合计	416,061,914.30			386,943,244.13
1、土地使用权	204,683,552.20			200,273,106.96
2、采矿权	210,717,536.63			184,517,642.75
3、专利权	535,386.90			417,785.86
4、财务软件其他	125,438.57			1,734,708.56

本期摊销额 30,904,386.89 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 15,640.46 万元的采矿权用于担保。

14. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
剑川益云有色金属有限公司	1,649,512.93			1,649,512.93	
四川绵竹川润化工有限公司	4,991,665.44			4,991,665.44	

四川九源化工有限公司	969,561.91		969,561.91		
攀枝花金光钒钛股份有限公司		986,125.00		986,125.00	
合 计	7,610,740.28	986,125.00	969,561.91	7,627,303.37	

## (2) 商誉的减值测试方法

本公司对包含商誉的相关资产组或资产组组合进行了减值测试，相关资产组或资产组组合的可回收金额大于其账面价值，故上述商誉毋需计提减值准备。

## 15. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
矿体基建剥离费	192,294,519.66	63,092,280.73	13,495,376.04		241,891,424.35	
触媒催化剂	2,392,844.55		1,073,497.32		1,319,347.23	
租地费	46,704,365.63		3,592,643.52		43,111,722.11	
钼铜项目前期费	4,955,006.86	11,000,461.52			15,955,468.38	
其他	17,962,169.27	9,239,115.81	2,365,960.90		24,835,324.18	
合 计	264,308,905.97	83,331,858.06	20,527,477.78		327,113,286.25	

## 16. 递延所得税资产、递延所得税负债

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	39,642,637.52	81,119,775.10
可抵扣亏损		33,725.94
未实现内部利润	1,382,442.28	3,490,932.91
非同一控制下取得子公司可辨认资产公允价值调整	1,529,078.76	1,656,401.54
合 计	42,554,158.56	86,300,835.49
递延所得税负债		
长期股权投资差额贷项	1,454,376.77	1,454,376.77
合 计	1,454,376.77	1,454,376.77

## (2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	611,871,155.88	91,814,710.88
小 计	611,871,155.88	91,814,710.88

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
可抵扣亏损			
2013 年			
2014 年			
2015 年	69,659,043.00		
2016 年	44,585.09	69,659,043.00	
2017 年	542,167,527.79	22,155,667.88	
小 计	611,871,155.88	91,814,710.88	

## (4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
长期股权投资差额贷项	5,817,507.36
小 计	5,817,507.36
可抵扣差异项目	
资产减值准备	262,187,622.66
可抵扣亏损	
未实内部现利润	9,976,773.45
非同一控制下取得子公司可辨认资产公允价值调整	6,116,315.02
小 计	278,280,711.13

## 17. 其他非流动资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
川润技改项目土地预付款	13,100,000.00	13,100,000.00
钼铜项目土地预付款	44,500,000.00	
合 计	57,600,000.00	13,100,000.00

## (2) 其他说明

2012 年 5 月 21 日, 本公司之子公司四川宏达钼铜有限公司与什邡市人民政府签订《协议书》, 四川宏达钼铜有限公司在既定区域一次性取得钼铜项目约 2500 亩建设用地, 截至 2012 年 12 月 31 日, 四川宏达钼铜有限公司已支付土地出让金预付款 44,500,000.00 元, 该建设用地土地出让金预付款由什邡市人民政府授权四川京什建设投资有限公司收取, 并转入什邡市国土资源局土地出让财政转入账户。

2009 年 11 月 2 日，本公司之子公司四川绵竹川润化工有限公司与绵竹市国土资源局签订了《国有建设用地使用权转让合同》。已预付的土地出让金 13,100,000.00 元，与之对应的 100 亩建设用地，截至 2012 年 12 月 31 日土地转让手续尚在办理之中。

#### 18. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	91,664,382.87	16,874,576.66		5,410,320.75	103,128,638.78
存货跌价准备	447,654,059.94	28,076,769.22	5,017,386.66	311,754,458.62	158,958,983.88
长期股权投资减值准备	100,000.00				100,000.00
合 计	539,418,442.81	44,951,345.88	5,017,386.66	317,164,779.37	262,187,622.66

#### 19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	176,500,000.00	517,764,000.00
抵押借款	342,000,000.00	342,000,000.00
保证借款	3,381,586,648.72	3,118,000,000.00
信用借款	770,149,800.00	911,562,125.80
合 计	4,670,236,448.72	4,889,326,125.80

#### 20. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	185,810,000.00	53,200,000.00
合 计	185,810,000.00	53,200,000.00

下一会计期间将到期的金额为 185,810,000.00 元。

#### 21. 应付账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
购货款	253,807,396.42	298,932,685.95
设备款	4,085,812.07	6,769,618.61
工程款	25,166,565.08	20,533,413.19
其他	6,469,204.98	9,753,602.88

合 计	289,528,978.55	335,989,320.63
-----	----------------	----------------

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项,其他关联方款项明细如下:

单位名称	期末数	期初数
四川宏达龙腾贸易有限公司	571,502.05	12,639,169.44
小 计	571,502.05	12,639,169.44

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

## 22. 预收款项

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	202,507,350.21	177,727,925.55
劳务款	2,094,498.92	1,576,778.28
合 计	204,601,849.13	179,304,703.83

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

## 23. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,334,863.81	477,988,310.49	470,244,432.15	9,078,742.15
职工福利费		10,640,779.29	10,640,779.29	
社会保险费	35,091,746.84	137,403,072.36	164,180,042.03	8,314,777.17
其中: 医疗保险费	19,857,961.48	56,790,963.95	69,065,181.78	7,583,743.65
基本养老保险费	13,982,008.94	64,778,771.50	78,760,780.44	
失业保险费	115,088.55	6,936,833.00	7,051,921.55	
工伤保险费	905,356.94	6,436,179.75	6,714,030.86	627,505.83
生育保险费	231,330.93	2,460,324.16	2,588,127.40	103,527.69
住房公积金	5,361,712.62	41,611,338.54	39,609,366.44	7,363,684.72
辞退福利		327,556.50	327,556.50	
工会经费和职工教育经费	7,038,426.98	9,430,803.94	9,137,634.92	7,331,596.00
其他		5,465,331.54	5,465,331.54	
合 计	48,826,750.25	682,867,192.66	699,605,142.87	32,088,800.04

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴已在 2013 年 1—3 月间陆续发放完毕。

## 24. 应交税费

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	10,180,906.46	33,749,785.19
营业税	196,214.96	366,005.20
企业所得税	3,123,010.23	4,602,721.60
个人所得税	347,391.99	
城市维护建设税	292,444.12	1,468,203.23
房产税	1,003,550.92	263,502.89
土地使用税	1,122,754.07	1,099,204.54
资源税	1,328,135.04	3,904,348.14
教育费附加	131,000.11	888,172.98
地方教育附加	84,575.56	531,040.87
矿产资源补偿费	3,326,999.55	4,955,995.32
其他	1,468,670.63	1,660,551.08
合 计	22,605,653.64	53,489,531.04

### (2) 其他说明

应交税费期初数中可抵扣增值税-171,357,557.54 元、预缴企业所得税-7,127,040.62 元、预缴房产税-1,277,006.86 元，已重分类至其他流动资产中列示。

## 25. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
职工个人股	152,372.23	160,932.23	
四川寰宇投资有限公司	2,210,248.54	2,210,248.54	暂留作为流动资金
四川绵竹亨通农贸有限公司	51,065.03	51,065.03	暂留作为流动资金
兰坪县国有资产管理局		5,000,000.00	
怒江州国有资产经营有限公司		10,000,000.00	
云南铜业集团有限公司	2,896,292.80	2,218,934.00	
合计	5,309,978.60	19,641,179.80	

## 26. 其他应付款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
往来款	45,404,098.42	45,671,314.49
保证金	92,634,375.92	91,139,571.21
质保金	22,104,250.99	16,749,499.55
职工安置金	4,921,831.37	4,871,681.37
职工身份置换金	4,058,777.10	4,105,537.10
其他	6,134,891.46	11,172,176.00
合 计	175,258,225.26	173,709,779.72

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项,其他关联方款项明细如下:

单位名称	期末数	期初数
四川宏达(集团)有限公司	1,533,550.33	1,260,826.41
小 计	1,533,550.33	1,260,826.41

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

主要有与兰坪县金顶镇金凤村委会往来款 33,979,722.15 元,宏达新城住房保证金 89,298,455.19 元,职工安置金 4,921,831.37 元,职工身份置换金 4,058,777.10 元。

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称或项目	期末数	款项性质及内容
兰坪县金顶镇金凤村委会	33,979,722.15	往来款
宏达新城住房保证金	89,298,455.19	职工住房保证金
云南冶金集团总公司	4,921,831.37	职工安置金
兰坪县矿业开发总公司	4,058,777.10	原矿业公司职工身份置换金
小 计	132,258,785.81	

## 27. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	407,000,000.00	959,000,000.00
合 计	407,000,000.00	959,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款		100,000,000.00

抵押借款	113,000,000.00	
保证借款	294,000,000.00	859,000,000.00
信用借款		
小计	407,000,000.00	959,000,000.00

## 2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中国农业银行成都锦城支行	2010-6-4	2013-6-3	人民币	5.400		100,000,000.00		
中国农业银行成都锦城支行	2010-6-7	2013-6-6	人民币	5.400		100,000,000.00		
中国农业银行兰坪县支行	2010-9-15	2013-8-31	人民币	5.400		50,000,000.00		
中国农业银行兰坪县支行	2010-9-15	2013-9-14	人民币	5.400		50,000,000.00		
中国银行什邡支行	2009-8-5	2013-2-4	人民币	6.345		47,000,000.00		
中国进出口银行成都分行	2010-4-19	2012-5-11	人民币	4.86				400,000,000.00
中国进出口银行成都分行	2010-2-26	2012-2-17	人民币	4.86				180,000,000.00
中国进出口银行成都分行	2008-5-11	2012-5-11	人民币	4.86				125,000,000.00
中国农业银行兰坪县支行	2009-7-24	2012-7-23	人民币	5.40				80,000,000.00
中国银行什邡市支行	2009-8-5	2012-2-4	人民币	6.345				47,000,000.00
小计						347,000,000.00		832,000,000.00

## 28. 其他流动负债

项目	期末数	期初数
预计缴纳的矿产资源有偿使用费	17,594,840.00	21,746,510.00
生产性矿体剥离费		2,648,503.90
运输费	3,003,887.62	11,436,073.40
其他		8,937,288.43
合计	20,598,727.62	44,768,375.73

## 29. 长期借款

## (1) 长期借款情况

项目	期末数	期初数
质押借款		366,000,000.00
抵押借款	86,000,000.00	100,000,000.00



保证借款 [注]	289,250,000.00	217,250,000.00
信用借款	1,700,000.00	1,700,000.00
合计	376,950,000.00	684,950,000.00

[注]：保证借款中 17,250,000.00 元，系本公司之子公司—四川宏达金桥大酒店有限公司向什邡市农村信用合作社联合社取得的长期借款，借款期限为 2007 年 7 月 18 日至 2010 年 7 月 17 日，贷款利率为 5.625，保证人为四川宏达（集团）有限公司。截止 2012 年末，该笔借款已逾期。

### (2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中国银行什邡支行	2009-8-5	2014-2-4	人民币	6.345		47,000,000.00		47,000,000.00
中国银行什邡支行	2009-8-5	2014-8-4	人民币	6.345		47,000,000.00		47,000,000.00
中国银行什邡支行	2009-8-5	2015-2-4	人民币	6.345		47,000,000.00		47,000,000.00
中国银行什邡支行	2009-8-5	2015-8-4	人民币	6.345		47,000,000.00		47,000,000.00
中国农业银行兰坪县支行	2012-7-18	2014-7-17	人民币	6.458		37,000,000.00		37,000,000.00
小计						225,000,000.00		225,000,000.00

### 30. 其他非流动负债

项目	期末数	期初数
递延收益——政府补助		
其中：合成氨、尿素、复合肥装置工业技术优化及节能节气的项目 [注 1]	6,300,000.00	6,300,000.00
磷化工灾后重建技改工程 [注 2]	27,500,000.00	30,000,000.00
恢复 45 万吨/年磷酸一铵生产线、恢复 10 万吨/年磷酸氢钙生产线、50 万吨/年硫酸生产装置 [注 3]	3,327,500.00	3,630,000.00
年产 10 万吨电解锌生产装置、10 万吨/年锌合金复产项目、13 万吨/年锌焙砂复产项目 [注 3]	1,120,000.00	1,120,000.00
硫磺分解磷石膏制硫酸技术项目 [注 4]	3,900,000.00	1,300,000.00
节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程补助 [注 5]	10,000,000.00	
矿山绿化项目		900,000.00
城市棚户改造工程补助 [注 6]	1,980,000.00	
其它	160,000.00	160,000.00
合计	54,287,500.00	43,410,000.00

[注 1]:系根据川财教(2008)71 号、川财建(2008)196 号及竹中小(2008)字第 07 号等文件由四川省财政厅、四川省科学技术厅、四川省经济委员会、绵竹市中小企业局、绵竹市财政局拨入本公司,以支持该项目的研究和建设,该项政府补助与资产相关,相关项目正在建设中。

[注 2]:系根据什工经发(2010)86 号什邡市工业经济局关于申请四川宏达股份有限公司《磷化工灾后重建技改工程》补助资金的请示,向本公司拨付 3000 万元作为磷化工项目的重建技改资金,该项政府补助与资产相关;该项目已完工并投入运行,本期开始按资产使用年限 12 年摊销。

[注 3]:系根据什邡市工业经济局关于什邡市灾后恢复产能工业项目投入情况送审表所示,以支持灾后项目的恢复生产,该项政府补助与资产相关;该项目已完工并投入运行,本期开始按资产使用年限 12 年摊销。

[注 4]:系科技部根据国科发财(2011)526 号拨付的经费,用于技术的开发支出,项目尚在筹备中。

[注 5]:系根据什邡市发展和改革委员会什发改项目(2012)11 号文关于转下达节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2012 年中央预算内投资计划(第一批)的通知,向本公司拨付 1000 万元作为项目建设资金的补助。该项政府补助与资产相关,相关项目正在建设中。

[注 6]:系兰坪县租房和城乡建设局根据《云南省人民政府关于进一步加快保障性安居工程建设的实施意见》(云政发(2009)145 号文),给予本公司城市棚户区改造项目建设资金的补助。该项政府补助与资产相关,相关项目正在建设中。

### 31. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	1,032,000,000.00			1,032,000,000.00

### 32. 资本公积

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	209,329,434.16			209,329,434.16
其他资本公积	24,642,711.54	22,034,548.75	3,164,202.51	43,513,057.78
合 计	233,972,145.70	22,034,548.75	3,164,202.51	252,842,491.94

#### (2) 其他说明

资本公积本期增加系上期末套期保值持有仓单浮动盈亏调整数的转回,本期减少系购买子公司剑川益云有色金属有限公司少数股权投资成本调整数 2,874,202.51 元,以及期末套期保值持有

仓单浮动盈亏调整数 290,000.00 元。

### 33. 专项储备

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	5,506,599.31	29,112,347.58	9,493,507.21	25,125,439.68
矿山维简费	17,300,423.36		5,877,717.70	11,422,705.66
合 计	22,807,022.67	29,112,347.58	15,371,224.91	36,548,145.34

#### (2) 其他说明

本公司之子公司云南金鼎锌业有限公司根据“财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局关于印发《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的通知”规定，结合公司实际情况，维简费不再计提，余额按规定使用。

### 34. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	143,231,595.33			143,231,595.33
任意盈余公积	29,472,395.18			29,472,395.18
合 计	172,703,990.51			172,703,990.51

### 35. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-213,135,465.67	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-213,135,465.67	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-527,950,686.68	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-741,086,152.35	

#### (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	4,346,229,964.21	4,292,528,663.26
其他业务收入	93,791,880.12	92,171,582.61
营业成本	3,906,830,802.11	3,668,554,552.06

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
化工业	1,440,063,794.34	1,292,744,201.52	1,522,328,415.54	1,142,281,583.91
冶金业	2,770,892,710.47	2,479,230,155.91	2,636,857,980.78	2,410,939,476.71
采矿业	101,383,232.94	44,690,529.50	98,511,304.62	43,529,120.03
物管收入	7,233,448.41	4,608,411.32	7,107,216.52	4,319,299.17
酒店业	25,843,778.05	8,185,911.48	27,011,030.80	8,704,570.17
工程设计收入	813,000.00	3,029,341.26	712,715.00	1,807,348.70
小 计	4,346,229,964.21	3,832,488,550.99	4,292,528,663.26	3,611,581,398.69

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
锌产品	2,763,939,995.23	2,473,002,195.44	2,531,176,078.39	2,283,354,205.04
硫化铅精矿	100,002,114.58	44,644,322.29	98,511,304.62	43,529,120.03
碳铵	113,832,405.50	116,421,825.93	103,550,612.00	97,452,142.83
磷铵产品	950,233,256.38	829,558,753.02	1,085,264,866.08	803,011,693.61
氢钙产品	206,656,526.50	177,363,191.58	189,275,881.50	152,238,123.73
复合肥	90,844,042.40	95,410,915.52	58,387,553.62	53,616,342.21
其他产品	86,831,397.16	80,263,683.15	191,531,404.73	163,548,553.20
酒店服务	25,843,778.05	8,185,911.48	27,011,030.80	8,704,570.17
物业管理	7,233,448.41	4,608,411.32	7,107,216.52	4,319,299.17
工程设计服务	813,000.00	3,029,341.26	712,715.00	1,807,348.70
小 计	4,346,229,964.21	3,832,488,550.99	4,292,528,663.26	3,611,581,398.69

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	683,320,647.42	736,605,851.16	506,138,999.71	576,103,612.24

西南地区	2,378,741,728.66	1,872,249,988.99	2,348,820,150.93	1,718,764,034.15
华北地区	313,516,193.44	291,732,890.70	276,816,818.65	227,958,714.57
东北地区	112,964,834.27	102,881,860.56	107,382,718.57	82,209,050.17
华南地区	710,055,991.01	694,340,970.72	565,981,933.46	556,644,954.29
西北地区	81,187,409.94	73,711,892.80	110,884,357.68	84,405,900.54
华中地区	66,443,159.47	60,965,096.06	376,503,684.26	365,495,132.73
小 计	4,346,229,964.21	3,832,488,550.99	4,292,528,663.26	3,611,581,398.69

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	435,917,125.76	9.82
客户 2	194,384,418.67	4.38
客户 3	164,596,062.28	3.71
客户 4	160,567,125.26	3.62
客户 5	151,255,884.39	3.41
小 计	1,106,720,616.36	24.94

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	3,103,398.53	3,979,915.47	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	6,352,847.18	8,369,527.06	
教育费附加	5,995,239.49	7,887,994.45	
副调基金	1,459,084.40	1,457,464.74	
资源税	335,613.74	4,361,234.76	
房产税	2,212,001.81	2,169,890.46	
其他	162,110.85	121,514.30	
合 计	19,620,296.00	28,347,541.24	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资	8,659,497.14	8,229,850.11
运输费	115,365,087.65	134,313,291.76
装卸费	3,081,919.34	1,247,730.34
仓储费	8,760,123.45	10,779,159.06

其他	9,974,109.49	9,992,465.49
合 计	145,840,737.07	164,562,496.76

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资、奖金	98,052,678.68	80,996,352.56
职工福利费	10,172,238.31	8,027,761.78
社会保险费	115,564,532.63	98,822,037.46
住房公积金	30,408,519.36	27,770,444.54
工会经费和职工教育经费	9,620,081.45	9,883,451.53
折旧与摊销	64,693,850.36	60,612,174.03
业务招待费	12,057,230.27	11,549,950.60
差旅费	5,077,974.86	5,203,252.32
办公费	5,136,649.83	9,265,518.07
税费	20,582,670.35	20,653,907.16
租赁费	2,776,021.74	2,269,361.50
技术顾问、咨询费	15,992,391.05	15,723,901.22
聘请中介机构费用	3,122,635.30	2,526,389.66
排污费	4,626,419.10	5,547,317.09
维修费	7,503,537.90	8,860,616.08
矿产资源补偿费	16,879,689.82	19,949,767.81
土地使用费		3,129,874.77
技术开发费	3,598,106.13	3,777,168.90
其他	52,851,085.30	38,604,541.58
合 计	478,716,312.44	433,173,788.66

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	376,729,341.06	370,146,082.06
减：利息收入	12,247,356.62	31,647,371.10
汇兑损益	1,657,629.69	-12,960,327.75
手续费及其他	3,267,186.79	5,646,686.09
合 计	369,406,800.92	331,185,069.30

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	16,874,576.66	65,442,739.19
存货跌价损失	23,059,382.56	315,357,797.19
合 计	39,933,959.22	380,800,536.38

## 7. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	51,300,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	-969,561.91	740,178,090.75
与公司正常经营业务相关的非高度有效套期保值业务的投资收益	-664,650.05	-16,766,691.18
合 计	49,665,788.04	723,411,399.57

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
四川信托有限公司	51,300,000.00		收到分配的 2011 年度利润
小 计	51,300,000.00		

## (3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 8. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	117,125.68	609,928.46	117,125.68
其中：固定资产处置利得	117,125.68	609,928.46	117,125.68
政府补助	12,598,140.00	19,380,736.67	12,598,140.00
赔偿利得		683,200.00	
罚没收入	272,812.46	172,212.19	272,812.46
非同一控制下企业股权收益		2,307,826.20	
其他	901,207.29	1,010,892.19	901,207.29
合 计	13,889,285.43	24,164,795.71	13,889,285.43

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
灾后重建大修基金 10 万吨合成氨-24 万吨碳铵/年、3000 吨活性钙生产装置恢复项目		4,660,000.00	
进口贴息	2,229,600.00	4,071,459.00	[注 1]
减免企业土地税		1,099,561.28	
技术改造补助	1,200,000.00		[注 2]
复肥技改的奖励款		63,540.00	
安全生产和环境保护工作年度考核奖		10,000.00	
灾后恢复重建资金	2,500,000.00	5,900,000.00	[注 3]
进口产品贴息资金		2,128,700.00	
房产税退税		491,876.39	
环境保护财政补助	6,000,000.00	500,000.00	[注 4]
其他	668,540.00	455,600.00	
小 计	12,598,140.00	19,380,736.67	

[注 1]：系什邡市财政局给予本公司进口产品贴息补助资金。

[注 2]：系什邡市财政局（2011）26 号文，给予本公司技术改造补助。

[注 3]：系磷化工灾后重建技改工程完工，其他非流动负债一递延收益结转该工程相关的政府补助。

[注 4]：系云南省环境保护厅云环发（2012）62 号文和怒江傈僳族自治州环境保护局怒环发（2012）197 号文，分别给予本公司矿区废水治理补助 5,000,000.00 元和泮江河清淤工程补助 1,000,000.00 元。

#### 9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	213,956.31	2,085,834.89	213,956.31
其中：固定资产处置损失	213,956.31	2,085,834.89	213,956.31
非常损失	217,733.02		217,733.02
税务滞纳金和罚款支出	2,157,673.35	225,233.10	2,157,673.35
赔偿支出	300,000.00		300,000.00
对外捐赠	11,733,500.00	2,287,280.00	11,733,500.00
其他	229,672.63	13,372.10	229,672.63
合 计	14,852,535.31	4,611,720.09	14,852,535.31



## 10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,101,462.38	11,019,828.65
递延所得税调整	43,746,676.93	29,186,332.91
合 计	60,848,139.31	40,206,161.56

## 11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-527,950,686.68
非经常性损益	B	2,164,829.86
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-530,115,516.54
期初股份总数	D	1,032,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	1,032,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.5116
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.5137

## 12. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-290,000.00	-22,541,225.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	22,541,225.00	
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计	22,251,225.00	-22,541,225.00
外币财务报表折算差额	-89,731.94	-2,878,331.43

减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-89,731.94	-2,878,331.43
合 计	22,161,493.06	-25,419,556.43

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
往来款	575,156,111.67
利息收入	12,247,356.62
财政拨款	24,375,640.00
保证金	15,185,660.52
其他	11,122,183.11
合 计	638,086,951.92

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
往来款	87,905,709.59
销售费用、管理费用	214,151,295.28
职工借支	6,713,766.57
捐赠支出	6,733,500.00
保证金	104,548,891.60
其他	5,042,544.60
合 计	425,095,707.64

## 3. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
套期保值投资损失	664,650.05
合 计	664,650.05

## 4. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-532,472,664.58	80,834,575.10
加：资产减值准备	39,933,959.22	380,800,536.38

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	195,761,786.66	197,429,885.44
无形资产摊销	30,904,386.89	31,657,596.59
长期待摊费用摊销	20,527,477.78	27,626,733.78
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)	96,830.63	1,475,906.44
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	375,431,523.03	331,185,069.30
投资损失(收益以“-”号填列)	-49,665,788.04	-723,411,399.57
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	43,746,676.93	29,186,332.91
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	613,475,378.60	998,427,651.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	43,352,598.44	-756,089,210.81
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	633,200,522.75	-367,602,062.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,414,292,688.31	231,521,614.73
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,429,133,949.94	1,476,315,240.11
减: 现金的期初余额	1,476,315,240.11	1,630,795,536.14
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-47,181,290.17	-154,480,296.03

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格	11,360,800.00	15,554,030.17
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	11,360,800.00	15,554,030.17
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	46,555.53	9,083,391.79
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	11,314,244.47	6,470,638.38
④ 取得子公司的净资产	10,374,675.00	13,131,727.24

流动资产	6,361,182.52	8,097,591.57
非流动资产	4,013,492.48	8,842,465.73
流动负债		3,808,330.06
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格		1,216,915,129.05
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		825,915,129.05
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		117,616,793.13
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		708,298,335.92
④ 处置子公司的净资产		508,230,514.74
流动资产		1,969,705,060.85
非流动资产		2,485,759.04
流动负债		1,063,960,305.15
非流动负债		400,000,000.00

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,429,133,949.94	1,476,315,240.11
其中: 库存现金	1,547,771.90	318,368.96
可随时用于支付的银行存款	1,427,586,178.04	1,475,996,871.15
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,429,133,949.94	1,476,315,240.11

## (4) 现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金 216,221,490.13 元, 系保证金及定期存款质押, 不能随时用于支付, 不作为现金及现金等价物。

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
四川宏达实业有限公司	母公司	有限责任公司	四川什邡	邓真光	项目投资、股权投资、高新技术产业投资及投资咨询；有色金属原料、化工原料、建筑材料、农副产品、机电产品的销售。

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
四川宏达实业有限公司	25,000.00 万元	26.395	26.395	刘沧龙	71183559-X

本公司的母公司情况的说明

本公司的母公司股东为刘沧龙、刘海龙、四川宏达（集团）有限公司，股权比例分别为 42%、18%、40%，而刘沧龙、刘海龙、本公司的母公司分别持有四川宏达（集团）有限公司 37.975%、16.275%、45.75%股权，刘沧龙为本公司的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
四川宏达(集团)有限公司	同受实际控制人控制	20536786-9
成都江南房地产开发有限公司	同受实际控制人控制	20195467-9
四川宏达世纪房地产有限公司	同受实际控制人控制	72082805X
成都宏达置成房地产开发有限公司	同受实际控制人控制	69628384
四川宏达龙腾贸易有限公司	同受实际控制人控制	5589958-9
无锡艾克赛尔栅栏有限公司	同受实际控制人控制	72932638-X

## (二) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

明细情况

#### 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
成都江南房地产开发有限公司	接受租赁	市场价格	1,411,333.08	100.00	2,679,676.56	100.00
四川宏达龙腾贸易有限公司	采购磷矿石	市场价格	39,069,141.76	9.20	36,942,834.21	8.34
四川宏达龙腾贸易有限公司	采购硫磺	市场价格	8,700,717.77	4.35	11,408,545.53	3.21

无锡艾克赛尔栅栏有限公司	栅栏杆	市场价格	177,285.47	100.00	2,100,000.00	100.00
--------------	-----	------	------------	--------	--------------	--------

## 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
四川宏达(集团)有限公司	提供劳务	市场价格	894,465.50	3.23	503,163.40	1.75
成都江南房地产开发有限公司	提供劳务	市场价格	2,996,992.62	38.95	2,783,250.00	37.57

## 2. 关联担保情况

## 保证担保明细情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川宏达(集团)有限公司	本公司	100,000,000.00	2012-2-24	2013-2-23	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	100,000,000.00	2012-3-6	2013-3-5	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	100,000,000.00	2012-4-17	2013-4-16	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	100,000,000.00	2012-5-11	2013-5-10	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	100,000,000.00	2012-6-5	2013-6-4	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	110,000,000.00	2012-7-11	2013-7-11	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	30,000,000.00	2012-7-2	2013-7-1	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	92,000,000.00	2012-8-17	2013-8-16	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	250,000,000.00	2012-10-30	2013-10-29	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	348,000,000.00	2012-10-16	2013-10-15	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	402,000,000.00	2012-9-18	2013-9-17	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	10,071,204.70	2012-9-24	2013-3-23	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	51,980,185.06	2012-9-24	2013-3-23	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	55,606,032.14	2012-10-29	2013-4-12	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	58,686,949.66	2012-11-16	2013-4-22	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	11,545,497.52	2012-11-16	2013-5-15	否

四川宏达（集团）有限公司	本公司	9,384,897.58	2012-12-12	2013-6-5	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	24,198,293.59	2012-12-12	2013-6-10	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	7,759,374.29	2012-12-12	2013-5-22	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	5,694,784.37	2012-12-12	2013-5-22	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	5,176,018.19	2012-12-12	2013-5-29	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	20,587,488.89	2012-12-12	2013-6-10	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	6,871,068.06	2012-12-12	2013-6-10	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	6,736,262.64	2012-12-12	2013-6-10	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	6,041,671.72	2012-12-12	2013-6-10	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	6,736,311.44	2012-12-12	2013-6-10	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	200,000,000.00	2012-8-2	2013-7-26	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	100,000,000.00	2012-7-30	2013-7-26	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	70,000,000.00	2012-1-9	2013-1-9	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	19,500,000.00	2012-3-13	2013-3-13	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	1,796,867.25	2012-8-8	2013-2-4	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	100,000,000.00	2012-1-19	2013-1-18	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	70,000,000.00	2012-2-17	2013-2-15	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	50,000,000.00	2012-3-15	2013-2-15	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	1,813,741.62	2012-9-20	2013-3-19	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	75,000,000.00	2012-4-16	2013-4-15	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	50,000,000.00	2012-8-30	2013-5-26	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	75,000,000.00	2012-9-10	2013-5-26	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	80,000,000.00	2012-8-29	2013-8-29	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	40,000,000.00	2012-10-30	2013-10-29	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	29,000,000.00	2012-10-30	2013-10-14	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	13,000,000.00	2012-8-1	2013-5-20	否

限公司					
四川宏达（集团）有限公司	本公司	13,400,000.00	2012-8-1	2013-5-20	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	18,500,000.00	2012-8-2	2013-5-20	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	11,100,000.00	2012-8-14	2013-5-20	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	11,100,000.00	2012-8-14	2013-5-20	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	11,100,000.00	2012-8-14	2013-5-20	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	11,100,000.00	2012-8-14	2013-5-20	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	24,000,000.00	2012-8-7	2013-5-9	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	5,800,000.00	2012-9-7	2013-8-19	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	7,700,000.00	2012-9-29	2013-8-19	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	8,900,000.00	2012-9-29	2013-8-19	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	9,000,000.00	2012-9-29	2013-8-19	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	11,100,000.00	2012-9-29	2013-8-19	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	29,600,000.00	2012-9-29	2013-8-9	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	31,000,000.00	2012-11-9	2013-10-14	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	100,000,000.00	2012-11-7	2013-11-5	否
四川宏达（集团）有限公司	四川宏达金桥大酒店有限公司	17,250,000.00	2007-7-18	2010-7-17	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	47,000,000.00	2009-8-5	2014-2-4	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	47,000,000.00	2009-8-5	2014-8-4	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	47,000,000.00	2009-8-5	2015-2-4	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	47,000,000.00	2009-8-5	2015-8-4	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	23,500,000.00	2009-8-5	2016-2-4	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	23,500,000.00	2009-8-5	2016-8-4	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	18,500,000.00	2009-8-5	2017-2-4	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	18,500,000.00	2009-8-5	2017-8-4	否
四川宏达（集团）有限公司	本公司	47,000,000.00	2009-8-5	2013-2-4	否



四川宏达(集团)有限公司	本公司	47,000,000.00	2009-8-5	2013-8-4	否
四川宏达(集团)有限公司	本公司	200,000,000.00	2010-6-2	2013-6-1	否

## 3. 关联方资产转让

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
四川宏达世纪房地产有限公司	出售	股权	评估作价			1,192,576,826.47	98.00
四川宏达(集团)有限公司	受让	股权	评估作价			917,487.95	100.00

## (三) 关联方应收应付款项

## 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	四川宏达世纪房地产有限公司			380,000,000.00	
	成都宏达置成房地产开发有限公司			300,000,000.00	
小计				680,000,000.00	

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	四川宏达(集团)有限公司		3,250,398.48
	四川宏达龙腾贸易有限公司	571,502.05	12,639,169.44
小计		571,502.05	15,889,567.92
其他应付款			
	四川宏达(集团)有限公司	1,533,550.33	1,260,826.41
小计		1,533,550.33	1,260,826.41

## (四) 关键管理人员薪酬

2012 年度和 2011 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 718.23 万元和 629.44 万元。

## 七、或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2012 年 4 月 18 日，本公司之控股子公司四川钒钛资源开发有限公司向攀枝花市仁和区人民

法院提起《民事起诉状》，要求法院判令被告攀枝花市万腾耐火材料有限责任公司偿还借款 350.00 万元并支付利息。2012 年 7 月 4 日攀枝花市仁和区人民法院下达（2012）仁和初字第 432 号《民事判决书》，判决被告攀枝花市万腾耐火材料有限责任公司在本判决生效后十日内支付原告四川钒钛资源开发有限公司借款本金 350.00 万元，及自 2011 年 1 月 5 日起至款清之日止按中国人民银行同期存款利率计算的利息。截至 2012 年 12 月 31 日，四川钒钛资源开发有限公司尚未收到借款本金和相应的利息。

## 八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	根据 2013 年 4 月 23 日董事会决议，本公司 2012 年度利润分配预案为本年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本；上述分配预案尚需股东大会批准。
-----------	---

除存在上述事项外，截止本财务报告日，本公司无其他需要披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

## 十、其他重要事项

### （一）关于钼铜项目

2010年11月，本公司设立全资子公司四川宏达钼铜有限公司，拟投资建设年产钼4万吨、铜40万吨的“钼铜多金属资源深加工综合利用项目”（以下称钼铜项目），投资总额1,018,820.31万元。2011年1月钼铜项目完成可研性研究报告，2011年9月钼铜项目经本公司第一次临时股东大会审议通过，2012年3月28日本公司收到了国家环保部环审（2012）79号文《关于四川宏达钼铜有限公司钼铜多金属资源深加工综合利用项目环境报告书的批复》，2012年6月29日本公司举行了钼铜项目开工仪式。

2012 年7月3日，四川宏达钼铜有限公司接到什邡市人民政府通知，要求钼铜项目停止建设，通知主要内容如下：“你公司举行钼铜项目开工典礼后，我市部分群众对项目环境影响不了解、不理解，不支持，反应强烈。为维护我市社会大局稳定，经市政府研究决定，你公司钼铜项目从即日起停止建设。”

截至2012年12月31日止，钼铜项目仅举行了开工典礼，尚未正式开工建设。四川宏达钼铜有限公司投入的前期费用主要包括工程支出（可研、环评、安评等专项费用及职工薪酬）、固定资产购置支出（交通工具及办公用品）和土地预付款。如果钼铜项目终止建设，上述已支付的工程

支出将计入损益项目，将会对本公司经营业绩产生一定影响。

(二) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

## 十一、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	7,921,081.06	100.00	2,298,395.96	29.02
小 计	7,921,081.06	100.00	2,298,395.96	29.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	7,921,081.06	100.00	2,298,395.96	29.02

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	120,291,906.21	100.00	11,155,638.98	9.27
小 计	120,291,906.21	100.00	11,155,638.98	9.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	120,291,906.21	100.00	11,155,638.98	9.27

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,766,992.38	47.55	188,349.62	109,963,148.79	91.41	5,498,157.44
1-2 年				145,125.03	0.12	14,512.50

2-3 年	2,918,561.08	36.85	875,568.32			
3-4 年				8,953,352.69	7.44	4,412,689.34
4-5 年	5,247.90	0.07	4,198.32			
5 年以上	1,230,279.70	15.53	1,230,279.70	1,230,279.70	1.03	1,230,279.70
小 计	7,921,081.06	100.00	2,298,395.96	120,291,906.21	100.00	11,155,638.98

(2) 本期无实际核销的应收账款情况

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
宝山钢铁股份有限公司	非关联方	3,683,876.75	1 年以内	46.50
成都新益饲料添加剂厂	非关联方	2,885,318.08	2-3 年	36.43
重庆干电池总厂	非关联方	818,264.55	5 年以上	10.33
自贡拉链厂	非关联方	257,922.60	5 年以上	3.26
重庆铜材二厂	非关联方	87,858.05	5 年以上	1.11
小 计		7,733,240.03		97.63

## 2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	47,500,000.00	20.13	47,500,000.00	100.00
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	81,698,013.32	34.62	35,849,691.27	43.88
合并报表范围内的关联方往来款组合	106,766,692.84	45.25		
小 计	188,464,706.16	79.87	35,849,691.27	19.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	235,964,706.16	100.00	83,349,691.27	35.32

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备	738,500,000.00	80.82	47,500,000.00	6.43
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	77,915,964.04	8.53	23,403,521.21	30.04
合并报表范围内的关联方往来款组合	97,312,951.09	10.65		
小计	175,228,915.13	19.18	23,403,521.21	13.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	913,728,915.13	100.00	70,903,521.21	7.76

## 2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
甘洛县财政局	47,500,000.00	47,500,000.00	100.00	预计难以收回
小计	47,500,000.00	47,500,000.00		

## 3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	29,243,918.14	35.80	1,462,195.90	29,858,246.35	38.32	1,492,684.59
1-2年	3,560,307.38	4.36	356,030.74	11,746,810.60	15.08	1,174,681.06
2-3年	11,425,670.80	13.99	3,427,701.24	438,803.93	0.56	131,641.18
3-4年	1,634,611.57	2.00	817,305.79	30,273,835.16	38.85	15,136,917.58
4-5年	30,235,239.13	37.01	24,188,191.30	653,356.00	0.84	522,684.80
5年以上	5,598,266.30	6.84	5,598,266.30	4,944,912.00	6.35	4,944,912.00
小计	81,698,013.32	100.00	35,849,691.27	77,915,964.04	100.00	23,403,521.21

(2) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(3) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
四川绵竹川润化工有限公司	关联方	50,000,000.00	1年以内	21.19	往来款
甘洛县财政局	非关联方	47,500,000.00	2-3年	20.13	采矿权款
四川宏达金桥大酒店有限公司	关联方	35,988,603.00	1年以内	15.25	往来款
西藏自治区地质矿产勘查开发局第五地质大队	非关联方	20,000,000.00	1年以内	8.48	暂借款
四川什邡市鑫达化工有限责任公司	非关联方	18,461,465.86	4-5年	7.82	预付原料款
小计		171,950,068.86		72.87	

(5) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
四川绵竹川润化工有限公司	关联方	50,000,000.00	21.19
四川宏达金桥大酒店有限公司	关联方	35,988,603.00	15.25
剑川益云有色金属有限公司	关联方	8,128,000.00	3.44
四川安县宏达化工有限公司	关联方	6,917,150.01	2.93
成都江南物业管理有限公司	关联方	4,592,239.83	1.95
四川宏达钼铜有限公司	关联方	1,000,000.00	0.42
云南金鼎锌业有限公司	关联方	140,700.00	0.06
小 计		106,766,692.84	45.24

### 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
四川安县宏达化工有限公司	成本法	9,700,000.00	9,700,000.00		9,700,000.00
四川绵竹川润化工有限公司	成本法	80,697,605.55	80,697,605.55		80,697,605.55
四川华宏国际经济技术投资有限公司	成本法	36,100,000.00	36,100,000.00		36,100,000.00
云南金鼎锌业有限公司	成本法	1,431,539,970.69	1,431,539,970.69		1,431,539,970.69
成都江南物业管理有限公司	成本法	429,146.09	429,146.09		429,146.09
四川钒钛资源开发有限公司	成本法	51,000,000.00	51,000,000.00		51,000,000.00
香港宏达国际贸易有限公司	成本法	55,200,120.35	55,200,120.35		55,200,120.35
四川宏达金桥大酒店有限公司	成本法	82,592,720.52	82,592,720.52		82,592,720.52
四川信托有限公司	成本法	247,000,000.00	247,000,000.00		247,000,000.00
剑川益云有色金属有限公司	成本法	120,824,466.35	94,276,880.00	26,547,586.35	120,824,466.35
四川宏达钼铜有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
四川九源化工有限公司 [注]	成本法		6,508,542.22	-6,508,542.22	
四川宏达工程技术有限公司	成本法	1,063,784.78	1,063,784.78		1,063,784.78
攀枝花金光钒钛股份有限公司	成本法	516,400.00		516,400.00	516,400.00
合 计		2,216,664,214.33	2,196,108,770.20	20,555,444.13	2,216,664,214.33

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

四川安县宏达化工有限公司	97.98	97.98				
四川绵竹川润化工有限公司	94.21	94.21				
四川华宏国际经济技术投资有限公司	95.00	95.00				
云南金鼎锌业有限公司	60.00	60.00				33,868,056.00
成都江南物业管理有限公司	95.00	95.00				
四川钒钛资源开发有限公司	51.00	51.00				
香港宏达国际贸易有限公司	90.00	100.00				
四川宏达金桥大酒店有限公司	98.00	100.00				
四川信托有限公司	19.00	19.00				51,300,000.00
剑川益云有色金属有限公司	100.00	100.00				
四川宏达铅铜有限公司	100.00	100.00				
四川宏达工程技术有限公司	100.00	100.00				
攀枝花金光钒钛股份有限公司	4.55	100.00				
合 计						85,168,056.00

[注]：2012年8月20日，本公司原全资子公司四川九源化工有限公司股东会作出决议，同意以吸收合并的方式并入本公司，四川九源化工有限公司注销法人资格。2012年8月24日本公司与四川九源化工有限公司签订《吸收合并协议》，2012年12月27日德阳市什邡市工商行政管理局以（德工商什字）登记内销字[2012]第080805号文批复，四川九源化工有限公司完成注销登记手续。

## （二）母公司利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### （1）明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	3,125,574,032.28	3,255,196,324.82
其他业务收入	67,177,608.40	64,061,348.46
营业成本	3,145,428,588.87	3,120,761,168.51

#### （2）主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
化工业	1,275,488,904.68	1,158,017,084.99	1,365,287,287.84	1,039,090,433.10
冶金业	1,850,085,127.60	1,939,044,665.82	1,889,909,036.98	2,042,465,494.17
小 计	3,125,574,032.28	3,097,061,750.81	3,255,196,324.82	3,081,555,927.27

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
锌产品	1,850,085,127.60	1,939,044,665.82	1,889,140,108.77	2,041,837,834.17
磷铵产品	950,391,274.08	856,069,298.61	1,085,264,866.08	803,011,693.61
氢钙产品	206,656,526.50	177,363,191.58	189,275,881.50	152,238,123.73
复合肥	90,844,042.40	95,410,915.52	58,387,553.62	53,616,342.21
其他产品	27,597,061.70	29,173,679.28	33,127,914.85	30,851,933.55
小计	3,125,574,032.28	3,097,061,750.81	3,255,196,324.82	3,081,555,927.27

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	1,859,089,898.66	1,911,719,852.73	1,788,752,190.05	1,864,401,766.82
西南地区	528,678,308.50	483,981,299.86	591,600,795.98	455,988,079.64
华北地区	312,848,731.90	291,140,856.70	275,580,586.51	226,817,952.26
东北地区	112,964,834.27	102,881,860.56	107,382,718.57	82,209,050.17
华南地区	170,823,420.91	178,841,826.60	22,490,690.62	17,117,175.02
西北地区	80,685,286.86	73,254,216.75	110,796,353.84	84,324,692.92
华中地区	60,483,551.18	55,241,837.61	358,592,989.25	350,697,210.44
小计	3,125,574,032.28	3,097,061,750.81	3,255,196,324.82	3,081,555,927.27

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	357,039,468.00	11.18
客户 2	194,384,418.67	6.08
客户 3	164,596,062.28	5.16
客户 4	160,567,125.26	5.03
客户 5	99,536,984.82	3.12
小计	976,124,059.03	30.57

## 2. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	85,168,056.00	110,947,080.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,796,078.50	681,069,372.60



与公司正常经营业务相关的非高度有效套期保值业务	-664,650.05	8,797,833.82
合 计	82,707,327.45	800,814,286.42

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
云南金鼎业有限公司	33,868,056.00	110,947,080.00	受市场影响,效益下降,利润分配减少
四川信托有限公司	51,300,000.00		2012 年度分配利润
小 计	85,168,056.00	110,947,080.00	

## (3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-493,596,633.63	119,827,182.76
加: 资产减值准备	37,120,287.90	378,903,457.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,998,072.94	70,874,325.99
无形资产摊销	2,027,160.86	2,610,905.17
长期待摊费用摊销		
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)	-62,836.61	26,945.44
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	280,865,575.78	248,290,187.20
投资损失(收益以“-”号填列)	-82,707,327.45	-800,814,286.42
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	41,198,013.79	30,546,815.82
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	888,118,577.12	-152,167,586.82
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	131,934,262.21	82,666,229.63
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	530,919,185.85	-5,054,469.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,409,814,338.76	-24,290,293.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	989,071,834.91	725,293,172.89
减：现金的期初余额	725,293,172.89	554,503,593.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	263,778,662.02	170,789,579.77

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,066,392.54	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	12,598,140.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,122,266.67	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-664,650.05	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,464,559.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,524,804.83	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	933,842.80	
少数股东权益影响额(税后)	-573,867.83	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,164,829.86	

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-52.71	-0.5116	-0.5116
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-52.93	-0.5137	-0.5137

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	-527,950,686.68	
非经常性损益	B	2,164,829.86	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-530,115,516.54	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,243,496,145.17	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	上期末套期保值持有仓单浮动盈亏调整数转回	I <sub>1</sub>	22,034,548.75
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>1</sub>	12
	本期末套期保值持有仓单浮动盈亏调整数	I <sub>2</sub>	-290,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>2</sub>	6
	购买少数股权投资成本调整数	I <sub>3</sub>	-2,874,202.51
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>3</sub>	0
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	1,001,410,350.58	
加权平均净资产收益率	M=A/L	-52.72%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-52.94%	

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度(%)	变动原因说明
应收账款	12,328,820.49	115,268,709.42	-89.30	本年公司加大回款力度,使得应收销货款大幅减少。
其他应收款	85,586,129.10	792,082,384.31	-89.19	收回股权转让款和暂借款
存货	1,386,315,045.72	2,027,012,825.58	-31.61	本年公司加强对存货的管理,减少资金占用,使得存货减少。
其他流动资产	162,802,628.48	290,804,853.25	-44.02	是本年应交税费红字的减少以及套期保值占用资金减少所致
递延所得税资产	42,554,158.56	86,300,835.49	-50.69	本期部分已计提减值准备的存货对外销售,存货减值准备转销,相应递延所得税资产减少
应付票据	185,810,000.00	53,200,000.00	249.27	本年以票据结算方式增加所致
一年内到期的非流动负债	407,000,000.00	959,000,000.00	-57.56	偿还已到期银行借款
长期借款	376,950,000.00	684,950,000.00	-44.97	偿还已到期银行借款
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度(%)	变动原因说明
资产减值损失	39,933,959.22	380,800,536.38	-89.51	主要是本年库存商品库存减少,以及库存商品售价与库存商品成本变动幅度较上年下降所致。
投资收益	49,665,788.04	723,411,399.57	-93.13	上年转让子公司股权,获得较大的投资收益。
营业外收入	13,889,285.43	24,164,795.71	-42.52	本年收到的政府补助减少

## 第十一节 备查文件目录

- 一、法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表。
- 二、天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告原稿。

董事长：杨骞

四川宏达股份有限公司

2013 年 4 月 23 日