

**四川友利投资控股股份有限公司**  
**2011 年度财务报表审计报告**

天衡审字（2012）00654 号

**天衡会计师事务所有限公司**

# 审 计 报 告

天衡审字（2012）00654 号

四川友利投资控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川友利投资控股股份有限公司（以下简称友利控股公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表，2011 年度的利润表、现金流量表、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友利控股公司管理层的责任，这种责任包括：

（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

## 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，友利控股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，公允反映了友利控股公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所有限公司

中国·南京

2012 年 4 月 18 日

中国注册会计师：邱平

中国注册会计师：夏先锋

## （二）会计报表

### 合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：四川友利投资控股股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五. 1	470,465,741.00	454,343,253.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五. 2	1,854,731.52	2,112,333.12
应收票据	五. 3	335,991,918.89	468,201,764.33
应收账款	五. 4	17,869,618.68	29,302,229.96
预付款项	五. 5	137,403,720.27	86,172,581.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五. 6	31,704,845.39	34,912,533.20
买入返售金融资产			
存货	五. 7	1,078,169,551.51	802,005,517.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五. 8	443,186.88	443,036.88
流动资产合计		2,073,903,314.14	1,877,493,250.62
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五. 9	5,178,240.00	7,631,640.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五. 10	1,431,376.50	5,809,362.96
投资性房地产	五. 11	62,231,618.07	64,527,567.66
固定资产	五. 12	1,488,231,766.98	1,477,139,405.89
在建工程	五. 13	860,380.11	21,603,304.67
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五. 14	32,988,891.93	33,880,307.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五. 15	13,761,641.13	6,830.48
递延所得税资产	五. 16	13,802,015.72	12,114,223.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,618,485,930.44	1,622,712,642.22
资产总计		3,692,389,244.58	3,500,205,892.84

公司法定代表人：李峰林

主管会计工作负责人：牛福元

会计机构负责人：周 熙

# 合并资产负债表（续）

2011年12月31日

编制单位：四川友利投资控股股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五. 18	55,000,000.00	215,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存款			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五. 19		112,583,820.52
应付账款	五. 20	128,010,227.77	176,026,779.60
预收款项	五. 21	1,487,081,105.49	830,525,448.10
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五. 22	7,392,955.85	9,559,178.03
应交税费	五. 23	-89,528,240.67	-30,728,147.90
应付利息	五. 24	502,528.97	906,662.80
应付股利	五. 25	11,806,153.84	717,935.96
其他应付款	五. 26	62,196,399.28	52,353,565.65
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五. 27	103,776,613.65	97,856,775.58
其他流动负债	五. 28	9,193,017.63	2,145,244.67
流动负债合计		1,775,430,761.81	1,466,947,263.01
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	五. 29	36,145,621.62	139,593,808.35
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五. 16		
其他非流动负债	五. 30	14,470,238.02	15,684,523.78
非流动负债合计		50,615,859.64	155,278,332.13
负债合计		1,826,046,621.45	1,622,225,595.14
股东权益：			
股本	五. 31	408,882,893.00	408,882,893.00
资本公积	五. 32	883,224,106.30	885,064,156.30
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五. 33	19,072,320.90	12,786,963.12
一般风险准备			
未分配利润	五. 34	341,721,416.11	337,490,284.75
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,652,900,736.31	1,644,224,297.17
少数股东权益	四. 1	213,441,886.82	233,756,000.53
股东权益合计		1,866,342,623.13	1,877,980,297.70
负债和股东权益总计		3,692,389,244.58	3,500,205,892.84

公司法定代表人：李峰林

主管会计工作负责人：牛福元

会计机构负责人：周 熙

# 合并利润表

2011年度

编制单位：四川友利投资控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,153,094,398.35	1,396,006,387.41
其中：营业收入	五.35	1,153,094,398.35	1,396,006,387.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,149,358,169.64	1,213,167,117.96
其中：营业成本	五.35	1,058,473,436.66	1,103,261,503.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五.36	4,025,096.19	3,220,706.23
销售费用	五.37	29,136,865.88	28,940,431.98
管理费用	五.38	53,831,746.71	40,041,289.00
财务费用	五.39	-3,457,560.24	31,510,046.38
资产减值损失	五.40	7,348,584.44	6,193,141.15
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五.41	-257,601.60	-67,620.42
投资收益（损失以“-”号填列）	五.42	12,026,813.54	120,400.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,505,440.65	182,892,049.03
加：营业外收入	五.43	2,123,028.59	6,735,389.58
减：营业外支出	五.44	3,127,372.60	1,009,834.21
其中：非流动资产处置损失		58,105.47	222,691.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,501,096.64	188,617,604.40
减：所得税费用	五.45	2,755,473.25	25,698,918.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,745,623.39	162,918,685.84
归属于母公司所有者的净利润		10,516,489.14	126,430,334.83
少数股东损益		1,229,134.25	36,488,351.01
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五.46	0.0257	0.3092
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益	五.47	-1,840,050.00	-3,730,995.00
八、综合收益总额		9,905,573.39	159,187,690.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,676,439.14	122,699,339.83
归属于少数股东的综合收益总额		1,229,134.25	36,488,351.01

公司法定代表人：李峰林

主管会计工作负责人：牛福元

会计机构负责人：周 熙

# 合并现金流量表

2011年度

编制单位：四川友利投资控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,423,246,756.68	1,494,683,524.53
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		13,846,152.64	14,117,790.55
收到其他与经营活动有关的现金	五.48(1)	26,976,996.89	24,509,143.71
经营活动现金流入小计		1,464,069,906.21	1,533,310,458.79
购买商品、接受劳务支付的现金		848,725,244.29	711,270,519.53
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		67,224,353.87	53,058,794.65
支付的各项税费		126,185,454.17	112,302,514.29
支付其他与经营活动有关的现金	五.48(2)	61,874,117.54	70,641,415.17
经营活动现金流出小计		1,104,009,169.87	947,273,243.64
经营活动产生的现金流量净额		360,060,736.34	586,037,215.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		44,800.00	120,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,000.00	4,142,626.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		66,800.00	4,263,026.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,624,460.00	74,822,199.66
投资支付的现金			1,500,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金	五.48(3)	138,000.00	90,000.00
投资活动现金流出小计		66,762,460.00	76,412,199.66
投资活动产生的现金流量净额		-66,695,660.00	-72,149,172.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		155,000,000.00	437,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五.48(4)		351,416,286.94
筹资活动现金流入小计		155,000,000.00	788,416,286.94
偿还债务支付的现金		315,000,000.00	747,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,152,200.08	22,482,529.84
其中：子公司支付少数股东的股利、利润		10,455,030.08	
支付其他与筹资活动有关的现金	五.48(5)	97,837,748.66	173,749,813.52
筹资活动现金流出小计		442,989,948.74	943,232,343.36
筹资活动产生的现金流量净额		-287,989,948.74	-154,816,056.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		147,389.21	-884,843.31
五、现金及现金等价物净增加额		5,522,516.81	358,187,142.46
加：期初现金及现金等价物余额		432,128,978.69	73,941,836.23
六、期末现金及现金等价物余额	五.49(2)	437,651,495.50	432,128,978.69

公司法定代表人：李峰林

主管会计工作负责人：牛福元

会计机构负责人：周 熙

# 合并所有者权益变动表

2011年度

编制单位：四川友利投资控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	股 本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其 他	
一、上期期末余额	408,882,893.00	885,064,156.30			12,786,963.12		337,490,284.75		233,756,000.53
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	408,882,893.00	885,064,156.30			12,786,963.12		337,490,284.75		233,756,000.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,840,050.00			6,285,357.78		4,231,131.36		-20,314,113.71
（一）净利润							10,516,489.14		1,229,134.25
（二）其他综合收益		-1,840,050.00							
上述（一）和（二）小计		-1,840,050.00					10,516,489.14		1,229,134.25
（三）所有者投入和减少资本									
1、所有者投入资本									
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
（四）利润分配					6,285,357.78		-6,285,357.78		-21,543,247.96
1、提取盈余公积					6,285,357.78		-6,285,357.78		
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配									-21,543,247.96
4、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									
1、本期提取									
2、本期使用									
四、本期期末余额	408,882,893.00	883,224,106.30			19,072,320.90		341,721,416.11		213,441,886.82

公司法定代表人：李峰林

主管会计工作负责人：牛福元

会计机构负责人：周 熙

# 合并所有者权益变动表（续）

2011年度

编制单位：四川友利投资控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	股 本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其 他	
一、上期期末余额	408,882,893.00	888,795,151.30			12,786,963.12		211,059,949.92		197,267,649.52
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	408,882,893.00	888,795,151.30			12,786,963.12		211,059,949.92		197,267,649.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-3,730,995.00					126,430,334.83		36,488,351.01
（一）净利润							126,430,334.83		36,488,351.01
（二）其他综合收益		-3,730,995.00							-3,730,995.00
上述（一）和（二）小计		-3,730,995.00					126,430,334.83		36,488,351.01
（三）所有者投入和减少资本									
1、所有者投入资本									
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
（四）利润分配									
1、提取盈余公积									
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配									
4、其他									
（五）所有者权益内部结转									
1、资本公积转增股本									
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									
四、本期期末余额	408,882,893.00	885,064,156.30			12,786,963.12		337,490,284.75		233,756,000.53

公司法定代表人：李峰林

主管会计工作负责人：牛福元

会计机构负责人：周 熙



# 资产负债表

2011年12月31日

编制单位：四川友利投资控股股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		17,466,932.56	30,577,697.58
交易性金融资产		1,854,731.52	2,112,333.12
应收票据		8,285,237.96	39,535,850.00
应收账款	十一.1	12,245.07	632,290.79
预付款项		16,006,948.00	16,000,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一.2	1,472,347,993.89	1,073,279,349.46
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,515,974,089.00	1,162,137,520.95
非流动资产：			
可供出售金融资产		5,178,240.00	7,631,640.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一.3	733,300,093.32	737,908,948.72
投资性房地产			
固定资产		17,292,596.93	997,861.74
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,628,445.24	1,760,841.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		27,245,090.08	24,114,530.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		784,644,465.57	772,413,823.10
资产总计		2,300,618,554.57	1,934,551,344.05

公司法定代表人：李峰林

主管会计工作负责人：牛福元

会计机构负责人：周 熙

## 资产负债表（续）

2011年12月31日

编制单位：四川友利投资控股股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		6,509,645.73	202,603.76
预收款项		10,000,000.00	10,439,632.00
应付职工薪酬		153,253.25	386,275.21
应交税费		-469,023.28	-428,054.74
应付利息			
应付股利		717,935.96	717,935.96
其他应付款		861,724,213.80	562,263,950.56
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		878,636,025.46	573,582,342.75
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		878,636,025.46	573,582,342.75
股东权益：			
股本		408,882,893.00	408,882,893.00
资本公积		885,778,799.00	887,618,849.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		19,072,320.90	12,786,963.12
未分配利润		108,248,516.21	51,680,296.18
股东权益合计		1,421,982,529.11	1,360,969,001.30
负债和股东权益总计		2,300,618,554.57	1,934,551,344.05

公司法定代表人：李峰林

主管会计工作负责人：牛福元

会计机构负责人：周 熙

# 利润表

2011年度

编制单位：四川友利投资控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一.4	94,926,156.92	2,566,180.00
减：营业成本	十一.4	89,807,984.76	
营业税金及附加		-7,435.11	134,187.60
销售费用		-60,867.58	268,978.45
管理费用		7,208,489.82	7,688,151.58
财务费用		-148,461.59	3,115,865.72
资产减值损失		22,779,555.71	21,525,270.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-257,601.60	-67,620.42
投资收益（损失以“-”号填列）	十一.5	84,814,194.73	120,400.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		59,903,484.04	-30,113,494.28
加：营业外收入		439,632.00	135,618.38
减：营业外支出		6,747.39	71,367.56
其中：非流动资产处置损失		5,847.79	69,500.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		60,336,368.65	-30,049,243.46
减：所得税费用		-2,517,209.16	-7,535,160.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		62,853,577.81	-22,514,082.59
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1537	-0.0551
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-1,840,050.00	-3,730,995.00
七、综合收益总额		61,013,527.81	-26,245,077.59

公司法定代表人：李峰林

主管会计工作负责人：牛福元

会计机构负责人：周 熙

# 现金流量表

2011年度

编制单位：四川友利投资控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		101,871,820.49	2,541,691.20
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		834,818.43	423,600,596.54
经营活动现金流入小计		102,706,638.92	426,142,287.74
购买商品、接受劳务支付的现金		98,766,300.28	35,655,613.65
支付给职工以及为职工支付的现金		4,666,677.67	6,219,658.80
支付的各项税费		588,786.46	14,822,580.93
支付其他与经营活动有关的现金		123,963,670.72	244,916,115.01
经营活动现金流出小计		227,985,435.13	301,613,968.39
经营活动产生的现金流量净额		-125,278,796.21	124,528,319.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		72,832,181.19	120,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			6,720.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		72,832,181.19	127,120.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			6,905.00
投资支付的现金			1,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			1,506,905.00
投资活动产生的现金流量净额		72,832,181.19	-1,379,784.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		39,335,850.00	51,416,286.94
筹资活动现金流入小计		39,335,850.00	91,416,286.94
偿还债务支付的现金			123,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			3,648,660.25
支付其他与筹资活动有关的现金			81,500,397.45
筹资活动现金流出小计			208,149,057.70
筹资活动产生的现金流量净额		39,335,850.00	-116,732,770.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-13,110,765.02	6,415,764.09
加：期初现金及现金等价物余额		30,577,697.58	24,161,933.49
六、期末现金及现金等价物余额		17,466,932.56	30,577,697.58

公司法定代表人：李峰林

主管会计工作负责人：牛福元

会计机构负责人：周 熙

# 所有者权益变动表

2011年度

编制单位：四川友利投资控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其 他
一、上期期末余额	408,882,893.00	887,618,849.00			12,786,963.12	51,680,296.18	
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	408,882,893.00	887,618,849.00			12,786,963.12	51,680,296.18	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,840,050.00			6,285,357.78	56,568,220.03	
（一）净利润						62,853,577.81	
（二）其他综合收益		-1,840,050.00					
上述（一）和（二）小计		-1,840,050.00				62,853,577.81	
（三）所有者投入和减少资本							
1、所有者投入资本							
2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他							
（四）利润分配					6,285,357.78	-6,285,357.78	
1、提取盈余公积					6,285,357.78	-6,285,357.78	
2、对股东的分配							
3、其他							
（五）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本							
2、盈余公积转增资本							
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							
四、本期期末余额	408,882,893.00	885,778,799.00			19,072,320.90	108,248,516.21	

公司法定代表人：李峰林

主管会计工作负责人：牛福元

会计机构负责人：周 熙

# 所有者权益变动表（续）

2011年度

编制单位：四川友利投资控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其 他 所有者权益合计
一、上期期末余额	408,882,893.00	891,349,844.00			12,786,963.12	74,194,378.77	1,387,214,078.89
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	408,882,893.00	891,349,844.00			12,786,963.12	74,194,378.77	1,387,214,078.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-3,730,995.00				-22,514,082.59	-26,245,077.59
（一）净利润						-22,514,082.59	-22,514,082.59
（二）其他综合收益		-3,730,995.00					-3,730,995.00
上述（一）和（二）小计		-3,730,995.00				-22,514,082.59	-26,245,077.59
（三）所有者投入和减少资本							
1、所有者投入资本							
2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他							
（四）利润分配							
1、提取盈余公积							
2、对股东的分配							
3、其他							
（五）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本							
2、盈余公积转增资本							
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							
四、本期期末余额	408,882,893.00	887,618,849.00			12,786,963.12	51,680,296.18	1,360,969,001.30

公司法定代表人：李峰林

主管会计工作负责人：牛福元

会计机构负责人：周 熙

# 四川友利投资控股股份有限公司

## 2011 年度财务报表附注

(如无特别注明, 以下金额单位均为人民币元)

### 一、公司基本情况

四川友利投资控股股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为成立于 1980 年 6 月 11 日的“成都市工业展销信托股份公司”, 1991 年更名为“成都蜀都大厦股份有限公司”, 2004 年 5 月更名为“四川舒卡特特种纤维股份有限公司”, 2009 年 5 月更名为“四川友利投资控股股份有限公司”, 原总股本和注册资本均为 111,423,133.00 元; 1992 年 8 月公司经批准在北京中国证券市场研究设计中心按 1: 3.5 溢价募集法人股本 30,000,000.00 元, 并于 1992 年 8 月 24 日在北京 STAQ 系统挂牌流通; 公司总股本和注册资本变更为 141,423,133.00 元。1993 年公司通过股份制试点的规范和完善后报经国家体改委审批确认为继续进行股份制的公众公司。1994 年 7 月 8 日经临时股东大会审议决定, 经北京 STAQ 系统(企)字(94)第 26 号批复, 将公司已在该系统流通的 2460 万股法人股正式停牌。1995 年公司个人股股本 35,360,000.00 元报经中国证监会审批, 于 1995 年 11 月 28 日在深圳证券交易所挂牌上市, 1996 年 5 月公司股东大会决议以送股形式分配 94、95 年度红利, 送股 42,426,900 股; 1998 年 6 月股东大会决议, 实施每 10 股送 1 股分配方案, 送股 18,385,005 股, 2004 年 8 月本公司 2004 年第一次临时股东大会审议决议向全体股东每 10 股转增 5 股, 实施转增后总股本增至 303,352,615 股。

2007 年 4 月, 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]70 号文批准, 公司向江苏双良科技有限公司发行人民币普通股 42,530,278 股。发行后公司股本变更为 345,882,893.00 元。

2008 年 1 月, 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2008]53 号文批准, 公司向非公开发行人民币普通股(A 股)股票 6,300 万股。发行后公司股本变更为 408,882,893.00 元。

公司企业法人营业执照注册号为 510100000048474。

公司下设分公司: 蜀都大厦出租汽车分公司、江阴分公司。

公司经营范围: 销售新型纺织及包装材料; 物业管理; 房地产开发; 自有房屋租赁; 宾

馆旅游项目投资、餐饮娱乐项目投资；商业贸易（国家法律法规限制或禁止的除外）、城市客运（限分公司经营）。

## 二、主要会计政策、会计估计

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

以公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控



制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生

的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

## （2）外币财务报表的折算

境外经营的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，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

## 9、金融工具

### （1）金融资产

① 金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

② 金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③ 金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

### ④ 金融资产减值

本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司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，单独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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独确认减值损失的金融资产，不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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### ⑤ 金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

### （2）金融负债

① 金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

② 金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③ 金融负债的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④ 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

① 如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

② 如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、应收款项坏账准备

(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200万元以上(含)的应收账款和金额100万元以上(含)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
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

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 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	40	40
4 至 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的未来现金流量现值存在显著差异
-------------	--

	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。

## 11、存货

(1) 公司存货包括原材料、在产品、产成品、房地产开发成本、开发产品、周转材料等。

(2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

(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

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，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，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值，以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

### ① 对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

### ② 对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

### ③ 其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （4）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

② 本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③ 长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 13、投资性房地产

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

#### (2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 14、固定资产

(1) 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-50	5.00	3.17-1.90
通用、机械设备	5-20	5.00	19.00-4.75
运输设备	9-10	5.00	10.56-9.50
办公设备	5	5.00	19.00

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

#### (3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法



本公司将符合下列一项或数量标准的，认定为融资租赁固定资产：

①在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

## 15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 16、借款费用

（1）借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

（2）当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去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。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 17、无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

① 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

② 对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（4）内部研究开发项目

① 划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

② 研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，

予以资本化：

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

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ① 该义务是企业承担的现时义务；
- ② 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ① 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ② 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 20、收入

（1）销售商品收入

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

（2）提供劳务收入

- ① 在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能

够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

② 在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

## 21、政府补助

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

23、经营租赁

（1）租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产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。

24、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

三、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
-----	------	----

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	房地产开发、租赁适用 5%
企业所得税	应纳税所得额	江阴友利特种纤维有限公司适用 12.5%；四川恒创特种纤维有限公司适用 15%；其余公司适用 25%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	4%、3%、1%

各分公司异地独立缴纳企业所得税的说明

江阴分公司本年度按 25%的税率缴纳企业所得税。

## 2、税收优惠及批文

### （1）江阴友利特种纤维有限公司

江阴友利特种纤维有限公司系生产性外商投资企业，根据原《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》的规定自公司获利年度起享受“两免三减半”的税收优惠政策。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，上述定期减免的优惠政策可以继续享受至期满。江阴友利特种纤维有限公司 2011 年度为开始获利年度后的第五年，减按 12.5%的税率计缴企业所得税。

根据财务部、国家税务总局财税字[2000]49 号《关于外商投资企业和外国企业购买国产设备抵免企业所得税有关问题的通知》，经无锡市国家税务局外便函（2008）5 号和江阴市国家税务局外所函（2008）005 号批复，同意江阴友利特种纤维有限公司 2006 年度购买国产设备投资价款的 40%准予享受抵免企业所得税款 1,737.09 万元的优惠政策，抵免期限至 2012 年 12 月 31 日。截止 2011 年 12 月 31 日，江阴友利特种纤维有限公司已抵免企业所得税 964.68 万元。

### （2）四川恒创特种纤维有限公司

根据财政部、国家税务总局、海关总署联合下发的财税[2001]202 号《关于西部大开发优惠政策问题的通知》，对设在西部地区国家鼓励类产业的企业，在 2001 年～2010 年期间减按 15%的税率征收企业所得税。经成都市国家税务局成国税函[2008]20 号《成都市国家税务局对四川恒创特种纤维有限公司享受西部大开发企业所得税优惠的批复》批准，同意四川恒创特种纤维有限公司享受西部大开发企业所得税优惠，减按 15%税率计缴企业所得税。

四川恒创特种纤维有限公司系生产性外商投资企业，根据原《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》的规定自公司获利年度起享受“两免三减半”的税收优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，上述定期减免的优惠政策可以继续享受至期满。四川恒创特种纤维有限公司 2010 年度为开始获利年度后的第五年，减按 7.5% 的税率计缴企业所得税。

根据财政部、海关总署、国家税务总局联合下发的财税[2011]58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，对设在西部地区国家鼓励类产业的企业，在 2011 年~2020 年期间减按 15% 的税率征收企业所得税。2011 年度公司的经营业务未发生改变，暂按 15% 企业所得税税率申报纳税。

根据财务部、国家税务总局财税字[2000]49 号《关于外商投资企业和外国企业购买国产设备抵免企业所得税有关问题的通知》，经都江堰国家税务局都国税发【2007】号《关于都江堰拉法基水泥有限公司等三户企业采购国产设备抵免所得税问题的批复》批准，同意公司购买国产设备投资额 2,083.28 万元可享受抵免企业所得税的优惠政策，可抵免所得税限额 833.31 万元，抵免期限至 2011 年 12 月 31 日。四川恒创特种纤维有限公司 2011 年度抵免企业所得税 359.97 万元。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
江阴友利氨纶科技有限公司	有限责任公司	江阴市	氨纶产品生产	10,000 万元	高技术功能性差别化氨纶、经编专用氨纶的研究、开发、生产、销售
成都蜀都投资管理有限责任公司	有限责任公司	成都市	投资管理	9,600 万元	资产管理、资本经营
四川蜀都实业有限责任公司	有限责任公司	成都市	房地产经营	1,000 万元	物业管理、场地出租、房地产经营、房地产销售代理、房地产咨询
成都蜀都房地产开发有限责任公司	有限责任公司	成都市	房地产开发	2,000 万元	旧城区的综合开发、商品房出售
成都蜀都嘉泰置业有限责任公司	有限责任公司	成都市	房地产开发	10,000 万元	房地产开发经营、房屋拆迁、房屋装饰装修、物业经营管理
成都蜀都银泰置业有限责任公司	有限责任公司	成都市	房地产开发	2,000 万元	商品房开发经营；工程准备、房屋装饰装修、物业管理
灵川县蜀都房地产开发有限责任公司	有限责任公司	灵川县	房地产开发	900 万元	房地产开发与经营
成都蜀都大厦股份有限公司南宁总公司	有限责任公司	南宁市	商品流通	1,000 万元	金属材料、化工原料、冶金炉料、五金交电的批发、零售
成都蜀都大厦房地产开发总公司南宁公司	有限责任公司	南宁市	房地产开发经营	500 万元	房地产开发经营

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
南宁市蓉邕出租汽车公司	有限责任公司	南宁市	出租客运	300 万元	汽车出租客运服务
四川蜀都餐饮有限公司	有限责任公司	成都市	餐饮服务	1,444 万元	中西餐、风味餐、宴会厅、咖啡座、舞厅、零售烟酒

(续上表)

子公司全称	实际出资额 (万元)		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 (%)	是否合并财务报表
	直接	间接		直接	间接		
江阴友利氨纶科技有限公司	10,000.00	-	-	100.00	-	100.00	是
成都蜀都投资管理有限责任公司	9,200.00	-	-	95.83	-	95.83	是
四川蜀都实业有限责任公司	510.00	-	-	51.00	-	51.00	是
成都蜀都房地产开发有限责任公司	1,900.00	-	-	95.00	-	95.00	是
成都蜀都嘉泰置业有限责任公司	9,160.00	840.00	-	91.60	8.40	100.00	是
成都蜀都银泰置业有限责任公司	-	2,000.00	-	-	100.00	100.00	是
灵川县蜀都房地产开发有限责任公司	800.00	100.00	-	88.89	11.11	100.00	是
成都蜀都大厦股份有限公司南宁总公司	1,000.00	-	-	100.00	-	100.00	是
成都蜀都大厦房地产开发总公司南宁公司	-	500.00	-	-	100.00	100.00	是
南宁市蓉邕出租汽车公司	-	300.00	-	-	100.00	100.00	是
四川蜀都餐饮有限公司	1,083.40	-	-	-	100.00	100.00	否

(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
江阴友利氨纶科技有限公司	-	-	-
成都蜀都投资管理有限责任公司	3,399,649.44	-	-
四川蜀都实业有限责任公司	7,420,193.65	-	-
成都蜀都房地产开发	1,083,106.14	-	-



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
有限责任公司			
成都蜀都嘉泰置业有限责任公司	-	-	-
成都蜀都银泰置业有限责任公司	-	-	-
灵川县蜀都房地产开发有限责任公司	-	-	-
成都蜀都大厦股份有限公司南宁总公司	-	-	-
成都蜀都大厦房地产开发总公司南宁公司	-	-	-
南宁市蓉邕出租汽车公司	-	-	-
四川蜀都餐饮有限公司	-	-	-

(注) 四川蜀都餐饮有限公司本期已清算。

(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
江苏双良氨纶有限公司	有限责任公司	江阴市	氨纶产品生产	2,800 万美元	差别化化学纤维及氨纶高新技术化纤的生产、销售
江阴友利特种纤维有限公司	有限责任公司	江阴市	氨纶产品生产	3,300 万美元	差别化化学纤维及氨纶高新技术化纤的生产、销售
四川恒创特种纤维有限公司	有限责任公司	都江堰市	包履纱产品生产	1,200 万美元	差别化化学纤维及氨纶高新技术化纤的生产、销售

(续上表)

公司名称	实际出资额 (万元)		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 (%)	是否合并财务报表
	直接	间接		直接	间接		
江苏双良氨纶有限公司	20,087.25	-	-	65.71	-	65.71	是
江阴友利特种纤维有限公司	13,056.80	-	-	75.00	-	75.00	是
四川恒创特种纤维有限公司	8,318.30	-	-	75.00	-	75.00	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
江苏双良氨纶有限公司	80,173,341.41	-	-
江阴友利特种纤维有限公司	78,424,935.76	-	-
四川恒创特种纤维有限公司	42,940,660.42	-	-

### (3) 合并范围的特殊说明

公司无持有半数及半数以上股权但未纳入合并范围的情况。

### 2、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主要财务数据

无

## 五、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

#### (1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
<b>现金</b>						
人民币			6,255,385.90			5,137,351.70
小 计			6,255,385.90			5,137,351.70
<b>银行存款</b>						
人民币			427,362,398.60			411,547,462.35
美 元	634,709.19	6.3009	3,999,239.13	2,326,510.72	6.6227	15,407,782.53
欧 元	0.04	8.1625	0.33	216.95	8.8065	1,910.57
小 计			431,361,638.06			426,957,155.45
<b>其他货币资金</b>						
人民币			32,848,717.04			22,248,746.72
美 元				0.01	6.6227	0.07
小 计			32,848,717.04			22,248,746.79
合 计			470,465,741.00			454,343,253.94

#### (2) 其他货币资金明细情况

项 目	期末余额	年初余额
信用证保证金	-	434,952.77
房地产按揭担保保证金	7,814,245.50	6,779,322.48
存出投资款	34,471.54	34,471.54
农民工保证金	25,000,000.00	15,000,000.00
合 计	32,848,717.04	22,248,746.79

(3) 货币资金期末余额中除保证金存款合计 32,814,245.50 元外无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

项 目	期末余额	年初余额
交易性权益工具投资	1,854,731.52	2,112,333.12
合 计	1,854,731.52	2,112,333.12

## 3、应收票据

### (1) 分类情况

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	335,991,918.89	468,201,764.33
合 计	335,991,918.89	468,201,764.33

### (2) 期末无用于质押的应收票据。

(3) 期末已背书转让给他方但尚未到期的应收票据金额合计 39,082.81 万元，金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备注
1	2011-07-04	2012-01-04	9,000,000.00	银行承兑汇票
2	2011-07-04	2012-01-04	9,000,000.00	银行承兑汇票
3	2011-07-04	2012-01-04	9,000,000.00	银行承兑汇票
4	2011-07-04	2012-01-04	8,292,713.12	银行承兑汇票
5	2011-08-12	2012-02-12	6,351,840.00	银行承兑汇票
合 计			41,644,553.12	

## 4、应收账款

### (1) 分类情况

1) 类别明细情况

类 别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	21,911,511.70	100.00	4,041,893.02	18.45	35,801,162.60	100.00	6,498,932.64	18.15
组合小计	21,911,511.70	100.00	4,041,893.02	18.45	35,801,162.60	100.00	6,498,932.64	18.15
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	21,911,511.70	100.00	4,041,893.02		35,801,162.60	100.00	6,498,932.64	

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	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	17,049,152.58	77.82	852,457.62	15,184,207.09	42.41	759,210.35
1 至 2 年	1,112,818.63	5.08	111,281.87	15,786,893.08	44.10	1,578,689.31
2 至 3 年	742,873.75	3.39	222,862.13	390,845.38	1.09	117,253.62
3 至 4 年	134,405.63	0.61	53,762.25	403,204.72	1.13	161,281.89
4 至 5 年	353,659.82	1.61	282,927.86	767,574.30	2.14	614,059.44
5 年以上	2,518,601.29	11.49	2,518,601.29	3,268,438.03	9.13	3,268,438.03
合 计	21,911,511.70	100.00	4,041,893.02	35,801,162.60	100.00	6,498,932.64

(2) 本期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本期内无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(4) 本期公司核销无法收回的应收账款计 188.17 万元，核销的坏账中无应收关联方的往来款项。

(5) 应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 应收账款余额中无应收关联方款项情况。

(7) 应收账款期末余额中前五名单位金额合计 967.26 万元，占应收账款账面余额的 44.14%，其中：账龄 1 年以内的为 737.20 万元、5 年以上的为 230.06 万元。

(8) 应收账款中的外币余额

外币名称	期末余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	521.79	6.3009	3,287.75
合 计			3,287.75

## 5、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	115,712,855.52	84.21	64,846,808.23	75.25
1 至 2 年	376,129.58	0.27	180,534.06	0.21
2 至 3 年	169,496.26	0.12	16,277,710.00	18.89
3 年以上	21,145,238.91	15.39	4,867,528.91	5.65
合 计	137,403,720.27	100.00	86,172,581.20	100.00

(2) 账龄超过 1 年且金额重大的预付款项

单位名称	期末余额	年限	未结算原因
四川南方科技商务发展有限公司	16,000,000.00	3 年以上	股权收购未完成
惠州市土地储备中心	4,477,980.74	3 年以上	已协商置换土地，详见附注十.2.（3）
合 计	20,477,980.74		

(3) 预付款项金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
四联智能技术股份有限公司	非关联方	39,863,490.69	1 年以内	预付工程款
三维邦海石化工程有限责任公司	非关联方	19,451,614.44	1 年以内	尚未到货
四川南方科技商务发展有限公司	非关联方	16,000,000.00	3 年以上	股权收购未完成

往来单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
成都纵横联合传播地产营销有限公司	非关联方	10,577,250.05	1 年以内	销售代理
四川蜀都置地营销策划有限公司	非关联方	8,926,500.00	1 年以内	销售代理
合 计		94,818,855.18		

(4) 预付款项中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 预付账款中的外币余额

外币名称	期末余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	150,631.64	6.3009	949,114.91
合 计			949,114.91

## 6、其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

类 别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	46,056,581.02	100.00	14,351,735.63	31.16	47,596,655.87	100.00	12,684,122.67	26.65
组合小计	46,056,581.02	100.00	14,351,735.63	31.16	47,596,655.87	100.00	12,684,122.67	26.65
单项金额不重大 但单项计提坏账 准备的其他应收 款	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	46,056,581.02	100.00	14,351,735.63		47,596,655.87	100.00	12,684,122.67	

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)			金 额	比例 (%)		

账 龄	期末余额			年初余额		
	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	3,648,965.94	7.92	182,448.30	24,998,958.13	52.52	1,249,947.91
1 至 2 年	21,265,715.63	46.17	2,126,571.57	1,510,396.85	3.17	151,039.68
2 至 3 年	1,418,514.35	3.08	425,554.31	13,387,206.64	28.13	4,016,161.99
3 至 4 年	13,364,926.64	29.02	5,345,970.66	449,821.37	0.95	179,928.55
4 至 5 年	436,338.37	0.95	349,070.70	816,141.67	1.71	652,913.33
5 年以上	5,922,120.09	12.86	5,922,120.09	6,434,131.21	13.52	6,434,131.21
合 计	46,056,581.02	100.00	14,351,735.63	47,596,655.87	100.00	12,684,122.67

(2) 本期内无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本期内无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(4) 本期内公司核销其他应收款情况：

往来单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
四川蜀都餐饮有限公司	应收往来款	1,327,816.14	公司清算	是
合 计		1,327,816.14		

(5) 其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 其他应收款期末余额中无应收关联方款项情况。

(7) 金额较大的其他应收款情况

往来单位名称	金额	内容
民生金融租赁股份有限公司	20,700,000.00	融资租赁保证金
成都蜀都纳米材料科技发展有限公司	8,955,028.45	以前年度分红款
成都市建设委员会	3,950,000.00	工程款支付保证金
合 计	33,605,028.45	

(8) 其他应收款期末余额中前五名单位金额合计 3,538.65 万元，占其他应收款账面余额的 76.83%，其中：账龄 1 年以内的为 87.94 万元、1 至 2 年的为 2,070.00 万元、3 至 4 年的为 1,290.50 万元、5 年以上的为 90.21 万元。

## 7、存货

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	63,146,777.67	-	63,146,777.67	100,126,362.85	-	100,126,362.85
在产品	28,835,246.73	-	28,835,246.73	32,702,820.89	-	32,702,820.89
产成品	66,073,104.39	5,026,116.21	61,046,988.18	45,702,791.69	-	45,702,791.69
开发成本	915,213,121.05	-	915,213,121.05	620,561,052.83	-	620,561,052.83
开发产品	10,916,930.42	989,512.54	9,927,417.88	4,576,983.38	1,664,493.65	2,912,489.73
合 计	1,084,185,180.26	6,015,628.75	1,078,169,551.51	803,670,011.64	1,664,493.65	802,005,517.99

## (2) 存货跌价准备

### 1) 明细情况

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
产成品	-	5,026,116.21	-	-	5,026,116.21
开发产品	1,664,493.65	-	97,626.35	577,354.76	989,512.54
合 计	1,664,493.65	5,026,116.21	97,626.35	577,354.76	6,015,628.75

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	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
产成品	可变现价值低于账面价值	-	-
开发产品			
金色嘉苑	-	可变现价值高于账面价值	3.25%

## 8、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
企业所得税（注）	443,186.88	443,036.88
合 计	443,186.88	443,036.88

（注）系根据企业会计准则将实际交纳的企业所得税税款大于当期应交企业所得税金额列示至其他流动资产。



## 9、可供出售金融资产

### (1) 分类情况

项 目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	5,178,240.00	7,631,640.00
合 计	5,178,240.00	7,631,640.00

(2) 本公司可供出售金融资产变现不存在重大限制。

## 10、长期股权投资

### (1) 分类情况

类 别	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	6,165,676.50	4,734,300.00	1,431,376.50	16,628,420.90	10,819,057.94	5,809,362.96
合 计	6,165,676.50	4,734,300.00	1,431,376.50	16,628,420.90	10,819,057.94	5,809,362.96

### (2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
天津轮船实业发展集团股份有限公司	0.33%	0.33%	1,115,000.00	1,115,000.00	-	1,115,000.00
成都聚友泰康网络股份有限公司	0.26%	0.26%	405,600.00	405,600.00	-	405,600.00
四川天华股份有限公司	0.04%	0.04%	459,076.50	459,076.50	-	459,076.50
四川省聚脂股份有限公司	0.04%	0.04%	369,300.00	369,300.00	-	369,300.00
海南农业租赁股份有限公司	0.04%	0.04%	250,000.00	250,000.00	-	250,000.00
成都前锋电子股份有限公司	0.11%	0.11%	180,700.00	180,700.00	-	180,700.00
成都蓝风实业股份有限公司	0.31%	0.31%	386,000.00	386,000.00	-	386,000.00
成都瑞达股份有限公司	0.58%	0.58%	550,000.00	550,000.00	-	550,000.00
四川华力集团股份有限公司	0.91%	0.91%	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00
四川蜀都餐饮有限公司	100.00%	100.00%	10,834,000.00	10,462,744.40	-10,462,744.40	-
珠海经济特区成瑞实业有限公司			450,000.00	450,000.00	-	450,000.00
合 计				16,628,420.90	-10,462,744.40	6,165,676.50

### (3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额	备注
天津轮船实业发展集团股份有限公司	1,115,000.00	-	-	1,115,000.00	经营状况不佳
四川省聚脂股份有限公司	369,300.00	-	-	369,300.00	经营状况不佳
海南农业租赁股份有限公司	250,000.00	-	-	250,000.00	经营状况不佳
成都瑞达股份有限公司	550,000.00	-	-	550,000.00	经营状况不佳
四川华力集团股份有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	经营状况不佳
四川蜀都餐饮有限公司	6,084,757.94	-	6,084,757.94	-	参见附注十.2.（2）
珠海经济特区成瑞实业有限公司	450,000.00	-	-	450,000.00	经营状况不佳
合 计	10,819,057.94	-	6,084,757.94	4,734,300.00	

## 11、投资性房地产

### （1）分类情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>账面原值</b>				
房屋建筑物	51,936,484.46	-	-	51,936,484.46
土地使用权	31,236,650.44	-	-	31,236,650.44
合 计	83,173,134.90	-	-	83,173,134.90
<b>累计折旧/摊销</b>				
房屋建筑物	10,867,794.96	1,246,398.35	-	12,114,193.31
土地使用权	7,777,772.28	1,049,551.24	-	8,827,323.52
合 计	18,645,567.24	2,295,949.59	-	20,941,516.83
<b>账面净值</b>				
房屋建筑物	41,068,689.50			39,822,291.15
土地使用权	23,458,878.16			22,409,326.92
合 计	64,527,567.66			62,231,618.07
<b>减值准备</b>				
房屋建筑物	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-
<b>账面价值</b>				

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	41,068,689.50			39,822,291.15
土地使用权	23,458,878.16			22,409,326.92
合 计	64,527,567.66			62,231,618.07

本期折旧和摊销额为 2,295,949.59 元。

(2) 期末投资性房地产无抵押情况。

## 12、固定资产

(1) 分类情况

项 目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
<b>账面原值</b>					
房屋建筑物	307,874,912.70	72,586,695.35	-	-	380,461,608.05
通用/机械设备	1,671,001,289.89	61,933,395.57	-	2,800.00	1,732,931,885.46
运输设备	11,534,103.41	1,518,386.07	-	175,374.00	12,877,115.48
办公设备	5,752,235.79	359,130.64	-	8,799.00	6,102,567.43
合 计	1,996,162,541.79	136,397,607.63	-	186,973.00	2,132,373,176.42
<b>累计折旧</b>		本期新增	本期计提		
房屋建筑物	35,790,451.47	7,384,176.88	-	-	43,174,628.35
通用/机械设备	473,451,426.72	115,068,470.91	-	475.00	588,519,422.63
运输设备	5,964,050.33	2,146,905.31	-	107,889.76	8,003,065.88
办公设备	3,817,207.38	632,361.41	-	5,276.21	4,444,292.58
合 计	519,023,135.90	125,231,914.51	-	113,640.97	644,141,409.44
<b>账面净值</b>					
房屋建筑物	272,084,461.23				337,286,979.70
通用/机械设备	1,197,549,863.17				1,144,412,462.83
运输设备	5,570,053.08				4,874,049.60
办公设备	1,935,028.41				1,658,274.85
合 计	1,477,139,405.89				1,488,231,766.98
<b>减值准备</b>					
房屋建筑物	-	-	-	-	-

项 目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
通用/机械设备	-	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-	-
<b>账面价值</b>					
房屋建筑物	272,084,461.23				337,286,979.70
通用/机械设备	1,197,549,863.17				1,144,412,462.83
运输设备	5,570,053.08				4,874,049.60
办公设备	1,935,028.41				1,658,274.85
合 计	1,477,139,405.89				1,488,231,766.98

本期折旧额为 125,231,914.51 元。

(2) 期末固定资产无抵押情况。

(3) 报告期末，通过融资租赁租入的固定资产情况

资产类别	账面原值	累计折旧	账面净值
机械设备	300,000,000.00	51,439,085.67	248,560,914.33
合 计	300,000,000.00	51,439,085.67	248,560,914.33

### 13、在建工程

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
四川恒创二期工程	-	-	-	13,137,856.67	-	13,137,856.67
设备款	-	-	-	8,465,448.00	-	8,465,448.00
友利特纤技改	860,380.11	-	860,380.11	-	-	-
合 计	860,380.11	-	860,380.11	21,603,304.67	-	21,603,304.67

(2) 在建工程本期变动情况

项 目	预算数（万元，含税）	年初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
四川恒创二期工程	2,160.00	13,137,856.67	4,160,682.06	17,298,538.73	-	-

项 目	预算数（万元，含税）	年初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
设备款	2,841.54	8,465,448.00	15,903,782.70	24,369,230.70	-	-
友利特纤技改			860,380.11	-	-	860,380.11
合 计		21,603,304.67	20,924,844.87	41,667,769.43	-	860,380.11

（续上表）

项 目	工程投入占预算比例（%）	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
四川恒创二期工程	93.70	100%	-	-	-	自筹
设备款	100.34	100%	-	-	-	自筹
友利特纤技改			-	-	-	自筹
合 计			-	-	-	

#### 14、无形资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>账面原值</b>				
土地使用权	38,270,719.93	-	-	38,270,719.93
出租车经营权	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
合 计	39,770,719.93	-	-	39,770,719.93
<b>累计摊销</b>				
土地使用权	4,973,746.36	808,082.28	-	5,781,828.64
出租车经营权	916,666.08	83,333.28	-	999,999.36
合 计	5,890,412.44	891,415.56	-	6,781,828.00
<b>账面净值</b>				
土地使用权	33,296,973.57			32,488,891.29
出租车经营权	583,333.92			500,000.64
合 计	33,880,307.49			32,988,891.93
<b>减值准备</b>				
土地使用权	-	-	-	-
出租车经营权	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>账面价值</b>				
房屋建筑物	33,296,973.57			32,488,891.29
土地使用权	583,333.92			500,000.64
合 计	33,880,307.49			32,988,891.93

本期摊销额为 891,415.56 元。

#### 15、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修改造费	6,830.48	-	6,830.48	-	-
大修理支出		15,012,699.41	1,251,058.28	-	13,761,641.13
合 计	6,830.48	15,012,699.41	1,257,888.76	-	13,761,641.13

#### 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	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产 或负债	暂时性差异	递延所得税资产 或负债

##### 递延所得税资产

资产减值准备	28,080,139.93	6,423,313.61	30,603,189.43	7,532,469.15
可弥补亏损	35,888,465.94	8,971,902.47	27,410,818.69	6,852,704.68
小 计	63,968,605.87	15,395,216.08	58,014,008.12	14,385,173.83

##### 递延所得税负债

金融资产公允价值变动	6,372,801.44	1,593,200.36	9,083,803.04	2,270,950.76
小 计	6,372,801.44	1,593,200.36	9,083,803.04	2,270,950.76
递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额		13,802,015.72		12,114,223.07

##### 互抵后报表列报

递延所得税资产		13,802,015.72		12,114,223.07
递延所得税负债		-		-

(2) 未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	年初余额
资产减值准备	1,063,417.47	1,063,417.47
可弥补亏损	9,343,094.84	9,342,238.77
合 计	10,406,512.31	10,405,656.24

(3) 未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

年 度	期末余额	年初余额
2013 年度	8,912,181.81	8,912,181.81
2014 年度	429,211.29	429,211.29
2015 年度	845.67	845.67
2016 年度	856.07	-
合 计	9,343,094.84	9,342,238.77

17、资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
一、坏账准备	19,183,055.31	2,420,094.58		3,209,521.24	18,393,628.65
二、存货跌价准备	1,664,493.65	5,026,116.21	97,626.35	577,354.76	6,015,628.75
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	10,819,057.94			6,084,757.94	4,734,300.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					

项 目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
十四、其他					
合 计	31,666,606.90	7,446,210.79	97,626.35	9,871,633.94	29,143,557.40

## 18、短期借款

### (1) 分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	55,000,000.00	215,000,000.00
合 计	55,000,000.00	215,000,000.00

(2) 公司无已到期未偿还的短期借款情况。

## 19、应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	-	112,583,820.52
合 计	-	112,583,820.52

## 20、应付账款

(1) 期末应付账款余额中应付持公司 5%(含 5%) 以上股份的股东或关联方款项

单位名称	期末余额	年初余额
江苏双良科技有限公司热电分公司	71,240.80	1,893,181.67
合 计	71,240.80	1,893,181.67

(2) 应付账款中的外币余额

外币名称	期末余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	984,003.00	6.3009	6,200,104.47
欧 元	3,800.00	8.1625	31,017.50
日 元	3,861,082.98	0.0811	313,133.83
合 计			6,544,255.80

## 21、预收款项

(1) 期末预收款项余额中无预收持公司 5%(含 5%) 以上股份的股东或关联方款项。

(2) 预收款项中的外币余额



外币名称	期末余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	95,377.55	6.3009	600,964.41
欧 元	1,796.31	8.1625	14,662.37
合 计			615,626.78

## 22、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,425,039.56	55,731,475.04	58,143,077.20	6,013,437.40
二、职工福利费	3,503.70	2,685,237.26	2,688,740.96	-
三、社会保险费	512,938.96	6,150,481.44	5,987,631.39	675,789.01
四、住房公积金	82,466.00	1,299,300.33	954,722.33	427,044.00
五、辞退福利	-	-	-	-
六、工会经费	456,450.36	-	215,021.98	241,428.38
七、职工教育经费	78,779.45	-	43,522.39	35,257.06
八、非货币性福利	-	-	-	-
九、其他	-	-	-	-
合 计	9,559,178.03	65,866,494.07	68,032,716.25	7,392,955.85

应付职工薪酬期末余额中无属于拖欠性质的款项。

## 23、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	-12,907,623.35	-26,603,686.95
营业税	-41,955,251.54	-5,027,624.77
企业所得税	-26,009,423.78	4,070,995.28
城市维护建设税	-2,809,089.19	-352,304.60
教育费附加	-1,780,674.63	-49,650.62
土地增值税	-6,879,967.55	-3,205,080.98
房产税	781,217.84	159,100.27
土地使用税	655,384.60	-

项 目	期末余额	年初余额
印花税	87,906.50	20,068.45
个人所得税	957,867.80	231,852.97
地方基金	-369,087.37	28,183.05
契税	700,500.00	-
合 计	-89,528,240.67	-30,728,147.90

#### 24、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款利息	114,827.77	352,611.45
融资租赁利息	387,701.20	554,051.35
合 计	502,528.97	906,662.80

#### 25、应付股利

投资者名称	期末余额	年初余额	结存原因
法人股	11,710,822.63	622,604.75	尚未领取
社会公众股	95,331.21	95,331.21	尚未领取
合 计	11,806,153.84	717,935.96	

#### 26、其他应付款

(1) 期末其他应付款余额中无应付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东或关联方款项情况。

(2) 期末金额较大的其他应付款

往来单位（项目）	金 额	内 容
四川省第六建筑有限公司	26,598,504.00	履约保证金及投标保证金
诚意金	5,062,993.04	暂收房款
浙江省工业设备安装集团有限公司	2,799,146.25	履约保证金
房屋维修基金	2,544,555.25	房屋维修基金
购房定金	2,250,000.00	暂收定金
合 计	39,255,198.54	

#### 27、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额	备注
一年内到期的融资租赁款	103,776,613.65	97,856,775.58	详见附注五、29
合 计	103,776,613.65	97,856,775.58	

## 28、其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
水电汽费	8,310,601.52	1,085,973.30
运输费	882,416.11	1,010,863.39
其他	-	48,407.98
合 计	9,193,017.63	2,145,244.67

## 29、长期应付款

### (1) 本项目内容均为融资租赁事项

剩余租赁期限	本期金额			
	最低租赁付款额	未确认融资费用	合计	报表列示项目
1 年以内（含一年）	110,242,939.51	6,466,325.86	103,776,613.65	一年内到期的非流动负债
1 至 2 年（含二年）	36,747,646.49	602,024.87	36,145,621.62	长期应付款
合 计	146,990,586.00	7,068,350.73	139,922,235.27	

### (2) 最低租赁付款额

出租方	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
民生金融租赁股份有限公司	255,235,062.20	1,847,867.35	110,092,343.55	146,990,586.00
合 计	255,235,062.20	1,847,867.35	110,092,343.55	146,990,586.00

### (3) 未确认融资租赁费用

出租方	原始金额	摊销方法	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
民生金融租赁股份有限公司	29,711,032.00	实际利率法	17,784,478.27	1,847,867.35	12,563,994.89	7,068,350.73
合 计	29,711,032.00		17,784,478.27	1,847,867.35	12,563,994.89	7,068,350.73

### (4) 融资租赁事项的情况说明

2010 年 3 月，本公司与民生金融租赁股份有限公司就本公司固定资产中的部分纺丝甬道、卷绕机、干纺丝纺织设备等资产出售后融资租回事项达成一揽子协议：本公司将账面价值为 31,144.10 万元的标的物出售给民生金融租赁股份有限公司，售价为 30,000.00 万元。同时，本公司再与民生金融租赁股份有限公司就上述标的物签订租赁合同，融资期限 36 个

月。最低租赁付款额 32,971.10 万元，未确认的融资费用总额为 2,971.10 万元，按实际利率法摊销。

(5)江苏双良集团有限公司、江苏双良科技有限公司为上述融资租赁事项承担连带保证责任。

### 30、其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
递延收益—政府补助		
年产 10000 吨高技术功能性差别化氨纶项目(注)	14,470,238.02	15,684,523.78
合 计	14,470,238.02	15,684,523.78

(注) 根据江苏省发展和改革委员会苏发改工业发[2009]799 号《省发展改革委关于江阴友利氨纶科技有限公司年产 10000 吨高技术功能性差别化氨纶项目新增中央投资金重点产业振兴和技术改造专项资金申请报告的批复》，公司收到年产 10000 吨高技术功能性差别化氨纶项目重点产业振兴和技术改造专项资金 17,000,000.00 元。该项目于 2009 年 10 月达预定可使用状态，公司将该项政府补助在相关资产使用寿命内平均分配，本期计入营业外收入（政府补助）1,214,285.76 元。

### 31、股本

数量单位：股

项 目	年初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	408,882,893	-	-	-	-	-	408,882,893

### 32、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	862,084,371.21	-	-	862,084,371.21
其他资本公积（注）	22,979,785.09	-	1,840,050.00	21,139,735.09
合 计	885,064,156.30	-	1,840,050.00	883,224,106.30

(注) 其他资本公积本期变动系可供出售金融资产公允价值变动及其递延所得税的影响。

### 33、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,786,963.12	6,285,357.78	-	19,072,320.90

合 计	12,786,963.12	6,285,357.78	-	19,072,320.90
-----	---------------	--------------	---	---------------

### 34、未分配利润

项 目	金 额
调整后年初未分配利润	337,490,284.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,516,489.14
减：提取法定盈余公积	6,285,357.78
应付普通股股利	-
本期期末余额	341,721,416.11

### 35、营业收入、营业成本

#### （1）分类情况

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	1,150,043,838.73	1,058,473,436.66	1,392,149,123.92	1,103,261,503.22
其他业务	3,050,559.62	-	3,857,263.49	-
合 计	1,153,094,398.35	1,058,473,436.66	1,396,006,387.41	1,103,261,503.22

#### （2）主营业务（分行业）

行 业	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
制造业	1,130,619,188.44	1,049,080,372.87	1,376,740,238.20	1,094,081,609.16
服务业	1,728,900.00	-	1,563,860.00	-
房地产	10,760,532.50	7,097,114.20	8,347,657.80	6,883,867.48
场地租赁	6,935,217.79	2,295,949.59	5,497,367.92	2,296,026.58
合 计	1,150,043,838.73	1,058,473,436.66	1,392,149,123.92	1,103,261,503.22

#### （3）主营业务（分产品）

产 品	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
氨纶及包履纱	1,130,619,188.44	1,049,080,372.87	1,376,740,238.20	1,094,081,609.16
房地产	10,760,532.50	7,097,114.20	8,347,657.80	6,883,867.48

产 品	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
其他	8,664,117.79	2,295,949.59	7,061,227.92	2,296,026.58
合 计	1,150,043,838.73	1,058,473,436.66	1,392,149,123.92	1,103,261,503.22

(4) 公司前五名客户的营业收入金额合计 13,200.24 万元，占全部营业收入的 11.45%。

### 36、营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
营业税	967,187.49	774,767.80
城市维护建设税	1,244,272.23	69,513.61
教育费附加	1,076,310.45	538,687.03
土地增值税	737,326.02	1,837,737.79
合 计	4,025,096.19	3,220,706.23

报告期营业税金及附加计缴标准参见本财务报表附注三。

### 37、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
运杂费	10,057,316.43	13,020,577.52
广告宣传费	7,729,110.55	8,294,131.18
职工薪酬	2,709,496.14	2,327,737.52
会务费	2,282,637.23	180,690.00
业务招待费	1,603,352.63	894,661.89
差旅费	1,571,052.72	1,206,173.72
房屋租赁及物管费	1,033,251.08	538,932.40
办公费	770,188.64	576,927.65
修理费	53,041.09	709,252.80
其他	1,327,419.37	1,191,347.30
合 计	29,136,865.88	28,940,431.98

### 38、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

项 目	本期金额	上期金额
停工损失	16,555,202.36	-
职工薪酬	15,088,831.24	15,725,080.80
折旧及摊销	4,058,262.61	4,365,841.42
税费	3,936,323.31	4,336,741.74
业务招待费	2,643,321.62	2,134,823.63
办公费	2,111,506.48	2,485,736.24
咨询顾问费	1,378,928.02	3,185,530.55
车辆费	1,249,274.75	1,272,852.20
差旅费	1,118,172.12	1,243,241.09
保险费	992,846.66	1,102,407.53
劳动保护费	545,695.74	783,991.50
其他	4,153,381.80	3,405,042.30
合 计	53,831,746.71	40,041,289.00

### 39、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	313,001.99	22,497,409.39
减：利息收入	4,642,486.87	1,686,515.60
汇兑损益	-147,389.21	884,843.31
金融机构手续费、管理费	1,019,313.85	9,814,309.28
合 计	-3,457,560.24	31,510,046.38

### 40、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	2,420,094.58	5,418,016.37
存货跌价损失	4,928,489.86	775,124.78
合 计	7,348,584.44	6,193,141.15

### 41、公允价值变动收益

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

项 目	本期金额	上期金额
交易性金融资产公允价值变动	-257,601.60	-67,620.42
合 计	-257,601.60	-67,620.42

## 42、投资收益

### (1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	44,800.00	120,400.00
处置长期股权投资产生的投资收益 (注)	11,982,013.54	-
合 计	12,026,813.54	120,400.00

(注) 参见附注十.2.(2)。

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额
成都蓝风实业股份有限公司	44,800.00	89,600.00
四川天华股份有限公司	-	30,800.00
合 计	44,800.00	120,400.00

## 43、营业外收入

### (1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得	6,773.44	1,455,883.61
政府补助	1,314,285.76	4,821,015.74
不需支付的款项	439,632.00	-
其他	362,337.39	458,490.23
合 计	2,123,028.59	6,735,389.58

### (2) 计入当期损益的政府补助

项 目	本期金额	说明
投资改造技术奖励	100,000.00	都委发[2011]27 号
递延收益转入	1,214,285.76	参见财务报表附注五.30



项 目	本期金额	说明
合 计	1,314,285.76	

#### 44、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失	58,105.47	222,691.12
捐赠支出	3,000,000.00	500,000.00
地方基金	899.60	10,215.16
赔款支出	13,802.00	26,923.54
罚款支出	44,565.53	249,247.14
其他	10,000.00	757.25
合 计	3,127,372.60	1,009,834.21

#### 45、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	3,829,915.90	24,706,364.24
递延所得税费用	-1,074,442.65	992,554.32
合 计	2,755,473.25	25,698,918.56

#### 46、每股收益计算过程

项 目	注释	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P	10,516,489.14	126,430,334.83
报告期月份数	M0	12	12
期初股份总数	S0	408,882,893	408,882,893
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
发行在外的普通股加权平均数	S	408,882,893	408,882,893

项 目	注释	本期金额	上期金额
基本每股收益		0.0257	0.3092

注：基本每股收益= $P \div S$

$$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0-S_j \times M_j \div M_0-S_k$$

稀释每股收益：公司报告期不存在稀释性潜在普通股。

#### 47、其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-2,453,400.00	-4,974,660.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-613,350.00	-1,243,665.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
合 计	-1,840,050.00	-3,730,995.00

#### 48、收到或支付其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的现金

##### （1）收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到的存款利息	4,642,486.87	1,686,515.60
收到的政府补助	100,000.00	3,606,730.00
收到的保证金等往来款项	21,872,172.63	18,757,407.88
其他	362,337.39	458,490.23
合 计	26,976,996.89	24,509,143.71

##### （2）支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的各项费用	45,271,237.74	48,288,575.39
支付的保证金等往来款项	13,534,512.27	21,575,911.85
捐赠支出	3,000,000.00	500,000.00
其他	68,367.53	276,927.93
合 计	61,874,117.54	70,641,415.17

##### （3）支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额

项 目	本期金额	上期金额
支付的投资性房地产退房款	-	-
支付的委托贷款手续费	138,000.00	90,000.00
合 计	138,000.00	90,000.00

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到的双良科技等关联方往来款项	-	51,416,286.94
收到的融资租赁款	-	300,000,000.00
合 计	-	351,416,286.94

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的双良科技等关联方往来款项	-	56,500,397.45
支付的合并范围内公司间银行承兑汇票贴现融资款	-	25,000,000.00
支付的融资租赁手续费、管理等	309,400.00	9,000,000.00
支付的融资租赁保证金	-	20,700,000.00
偿还的融资租赁款	97,528,348.66	62,549,416.07
合 计	97,837,748.66	173,749,813.52

49、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	11,745,623.39	162,918,685.84
加：资产减值准备	7,348,584.44	6,193,141.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	127,527,864.10	125,878,016.20
无形资产摊销	891,415.56	891,415.56
长期待摊费用摊销	1,257,888.76	9,391.58
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）	-6,773.44	-1,455,883.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	58,105.47	222,691.12

项 目	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	257,601.60	67,620.42
财务费用（收益以“－”号填列）	613,012.78	32,079,332.70
投资损失（收益以“－”号填列）	-12,026,813.54	-120,400.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,074,442.65	992,554.32
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）	-262,073,905.87	-664,862,699.12
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-21,911,329.78	-72,189,237.93
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	507,453,905.52	995,412,586.92
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	360,060,736.34	586,037,215.15
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	437,651,495.50	432,128,978.69
减：现金的期初余额	432,128,978.69	73,941,836.23
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	5,522,516.81	358,187,142.46

## （2）现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	437,651,495.50	432,128,978.69
其中：库存现金	6,255,385.90	5,137,351.70
可随时用于支付的银行存款	431,361,638.06	426,957,155.45
可随时用于支付的其他货币资金	34,471.54	34,471.54
二、现金等价物	-	-
三、现金及现金等价物余额	437,651,495.50	432,128,978.69

## 六、关联方关系及其交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	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 (%)	组织机构 代码
江苏双良科技有限 公司	有限责任 公司	江阴市	马培林	实业投资	70,000	32.75	32.75	71326087-5

江苏双良科技有限公司实际控制人为缪双大先生。

### 2、本公司的子公司情况

参见本财务报表附注四.1“子公司情况”。

### 3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
江苏双良集团有限公司	与公司第一大股东有相同的实际控制人	14224434-2
双良节能系统股份有限公司	与公司第一大股东有相同的实际控制人	60798465-9
江苏双良停车设备有限公司	与公司第一大股东有相同的实际控制人	25042098-0

### 4、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：人民币万元

关联方	关联交易 类型	关联交易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期金额	上期金额
江苏双良科技有限公司热电分公司	采购	水电汽	协议价	12,494.44	15,573.40
双良节能系统股份有限公司	采购	设备、技术服务	市场价	2,337.44	38.29

#### (2) 关联担保情况

单位：人民币万元

担保方	被担保方	担保内容	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕	期末担保范围内已 使用金额
江苏双良集团有限公司\江 苏双良停车设备有限公司	江苏双良氨纶有 限公司	短期借款	500.00	2011/9/27	2012/9/25	否	500.00
江苏双良集团有限公司	江阴友利特种纤 维有限公司	短期借款	4,000.00	2011/9/28	2012/7/28	否	4,000.00
江苏双良集团有限公司\江 苏双良科技有限公司\江苏 双良停车设备有限公司	江阴友利特种纤 维有限公司	短期借款	500.00	2011/9/28	2012/9/25	否	500.00
江苏双良集团有限公司\江	江阴友利氨纶科	短期借款	500.00	2011/9/28	2012/9/25	否	500.00

苏双良科技有限公司	技有限公司						
江苏双良集团有限公司	江苏双良氨纶有限公司	信用证	2,000.00	2011/11/1	2012/10/31	否	167.598 万美元
江苏双良集团有限公司	江阴友利特种纤维有限公司	信用证	5,000.00	2011/8/31	2012/8/30	否	68.544 万美元
江苏双良集团有限公司\江苏双良科技有限公司	江阴友利氨纶科技有限公司	信用证	6,000.00	2011/4/18	2012/4/18	否	117.2688 万美元
江苏双良集团有限公司\江苏双良科技有限公司	江苏双良氨纶有限公司	融资租赁	7,000.00	2010-4-15	2013-4-14	否	3,264.85
江苏双良集团有限公司\江苏双良科技有限公司	江阴友利特种纤维有限公司	融资租赁	23,000.00	2010-4-15	2013-4-14	否	10,727.37

## 5、关联方应收应付款项

单位：人民币万元

### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	四川蜀都餐饮有限公司	-	-	132.78	132.78

### (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	江苏双良科技有限公司热电分公司	7.12	189.32

## 七、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

#### (1) 成都蜀都嘉泰置业有限责任公司帕丽湾 2 号楼建设工程施工合同纠纷案

公司控股子公司嘉泰公司与中房新雅建设有限公司（以下简称“新雅公司”）“帕丽湾”2 号楼建设工程施工合同纠纷一案，公司已在此前的定期报告中予以了持续的充分披露。

嘉泰公司因新雅公司拖延结算“帕丽湾”商住楼开发项目 2 号楼工程造价结算，于 2009 年 10 月 21 日向成都市锦江区人民法院起诉，要求法院依法确认“帕丽湾”2 号楼的工程造价结算价款。2009 年 11 月，成都市锦江区人民法院裁定将该案件移送至成都市中级人民法院受理。成都市中级人民法院受理嘉泰公司起诉后，于 2009 年 12 月 8 日又受理了新雅公司就此案提起的反诉。

2010 年 1 月新雅公司提出对“帕丽湾”2 号楼的工程造价和结算进行相关司法鉴定。此后，在成都市建委主持下，嘉泰公司与新雅公司就“帕丽湾”商住楼开发项目 2 号楼工程造价前期结算问题达成一致。据此，嘉泰公司已累计向新雅公司支付了工程造价款 3,359.97 万元。

鉴于嘉泰公司的反诉请求已无实际意义，经本案诉讼代理律师反复研究，嘉泰公司采纳了代理律师提出的法律意见，于 2010 年 5 月 21 日向成都市中级人民法院提出了撤诉申请，成都市中级人民法院对此下达了同意撤诉的民事裁定。

报告期内，成都市中级人民法院已依法委托司法鉴定机构对本案双方争议事项和涉及的工程结算金额进行了司法鉴定，并于 2011 年 12 月 15 日再次开庭审理了本案。

截止本报告期末，本案尚未审结。

## （2）四川蜀都实业有限公司与成都讯捷通讯连锁有限公司房屋买卖纠纷案

公司控股子公司蜀都实业公司因成都讯捷通讯连锁有限公司（以下简称“成都讯捷通讯”）房屋买卖纠纷一案，公司已在此前的定期报告中予以了充分披露。

因成都讯捷通讯意向购买蜀都实业公司位于蜀都大厦北一楼及中庭建筑中的部分营业场地（以下简称“该房屋”），蜀都实业公司与成都讯捷通讯于 2006 年 9 月 20 日签订了定金保证性质的《购房协议书》。该协议明确约定：在成都讯捷通讯支付了定金后，蜀都实业公司和成都讯捷通讯就该房屋买卖合同及付款方式等重大问题进行具体磋商，待双方签订正式的房屋买卖合同且成都讯捷通讯交付的定金转为购房款后，该协议自动失效。当时，蜀都实业公司虽未与成都讯捷通讯就该房屋买卖诸多事项达成一致、也未与成都讯捷通讯签订正式的房屋买卖合同，但蜀都实业公司基于对双方合作关系以及考虑到该房屋原租赁合同已经到期，如无持续经营其商业口岸价值可能会因此遭受损失等因素，同意成都讯捷通讯从 2007 年 1 月 4 日起使用该房屋。

该协议签订后的四年时间内，蜀都实业公司与成都讯捷通讯就房屋买卖的有关重大事项进行了多次协商和沟通，但双方始终无法达成一致，双方至今没有签订正式的房屋买卖合同。鉴于此，蜀都实业公司不得不在 2010 年 3 月 8 日向成都讯捷通讯发函，明确主张解除双方签订的《购房协议书》，并要求成都讯捷通讯在规定期限内腾退该房屋。

2010 年 6 月 3 日，蜀都实业公司收到成都市中级人民法院送达的成都讯捷通讯的《民事起诉书》。该诉状请求法院判决蜀都实业公司履约将该房屋卖给成都讯捷通讯，并要求蜀都实业公司履行该房屋产权过户登记的义务。

为维护公司和股东的合法权益，经与本案代理律师研究，蜀都实业公司决定对成都讯捷通讯依法提起反诉，要求成都讯捷通讯腾退该房屋，并向蜀都实业公司支付占用该房屋期间的应付场地使用费共计 2,650.9 万元。2010 年 6 月 29 日成都市中级人民法院已正式受理了蜀都实业公司提起的反诉，并于 2010 年 8 月 18 日和 12 月 13 日两次开庭审理了本案。

报告期内，2011 年 1 月 20 日成都市中级人民法院下达了本案一审的《民事判决书》，

判决：成都讯捷通讯与蜀都实业公司所签的《购房协议书》成立并有效；成都讯捷通讯向蜀都实业公司履行完毕支付购房款义务后 90 日，蜀都实业公司协助将该房屋过户给成都讯捷通讯；驳回成都讯捷通讯的其他诉讼请求；驳回蜀都实业公司的反诉请求。此判决下达后，蜀都实业公司不服此判决，依法向四川省高级人民法院提起上诉。2011 年 5 月 3 日四川省高级人民法院受理了蜀都实业公司对本案提起的上诉。5 月 26 日开庭审理后，四川省高级人民法院于 2011 年 7 月 25 日下达了《民事裁定书》裁定：撤销成都中级人民法院的《民事判决书》，发回成都市中级人民法院重新审理本案。9 月 13 日成都市中级人民法院按照四川省高级人民法院的裁定，重新受理本案，并于 10 月 19 日、10 月 25 日、11 月 1 日三次开庭重审本案。

截止本报告期末，原审法院对本案的重审尚未审结。

**2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

本公司的子公司成都蜀都银泰置业有限责任公司按房地产经营惯例为商品房购承人向银行提供按揭贷款担保，担保期限自业主与银行签订的借款合同生效之日起，至借款人取得《房屋所有权证》并办妥抵押登记手续之日止。截止 2011 年 12 月 31 日，成都蜀都银泰置业有限责任公司提供担保的按揭贷款总额为 15,939.50 万元。

**八、承诺事项**

截止 2011 年 12 月 31 日，公司无需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**

2012 年 4 月 18 日，本公司第八届董事会第八次会议通过了 2011 年度利润分配预案，以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 408,882,893 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税），共计分配现金股利 40,888,289.30 元（含税）。该利润分配预案尚需本公司股东大会批准。

**十、其他重要事项**

**1、以公允价值计量的资产和负债**

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期	2,112,333.12	-257,601.60	-	-	1,854,731.52



项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2. 衍生金融资产	-	-	-	-	-
3. 可供出售金融资产	7,631,640.00	-	-2,453,400.00	-	5,178,240.00
金融资产小计	9,743,973.12	-257,601.60	-2,453,400.00	-	7,032,971.52
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	9,743,973.12	-257,601.60	-2,453,400.00	-	7,032,971.52
金融负债					

## 2、其他重要事项

（1）成都蜀都嘉泰置业有限责任公司帕丽湾 1 号楼建设工程施工合同纠纷案执行情况

公司控股子公司成都蜀都嘉泰置业有限责任公司（以下简称“嘉泰公司”）与成都达康建筑有限责任公司（以下简称“达康公司”）“帕丽湾”1 号楼建设工程施工合同纠纷一案，公司已在此前的定期报告中予以了持续的充分披露。

2010 年 2 月 4 日成都市中级人民法院再次对此案进行了开庭审理，并于 2010 年 3 月 5 日下达了《民事判决书》，判令嘉泰公司向达康公司支付质量奖励人民币 10 万元，并驳回达康公司的其他诉讼请求。此判决下达后，达康公司不服此判决，向四川省高级人民法院提起上诉。2010 年 5 月 24 日嘉泰公司收到四川省高级人民法院关于此案二审的（2010）川民终字第 262 号《应诉通知书》，嘉泰公司积极应诉。受理此案二审审理的四川省高级人民法院拟依法委托司法鉴定机构对本案双方争议事项和涉及的工程造价进行司法鉴定。

报告期内，2011 年 10 月 14 日四川省高级人民法院依据司法鉴定机构对本案双方争议事项和涉及的工程造价出具的司法鉴定报告，下达了本案终审的《民事判决书》，判决：嘉泰公司向达康公司支付质量奖励人民币 10 万元；嘉泰公司向达康公司支付工程款 2,664,914.34 元及利息，利息自 2010 年 1 月 1 日起至付清之日止按中国人民银行发布的同期同类贷款利率计算；驳回达康公司的其他诉讼请求。

截止本报告期末，嘉泰公司已支付达康公司上述款项合计 3,291,246.15 元，嘉泰公司与达康公司之间关于帕丽湾 1 号楼建设工程施工合同纠纷案及执行已依法全部终结。

（2）四川蜀都餐饮有限公司执行一案

香港安托（中国）有限公司（以下简称“安托公司”）与本公司中外合作经营四川蜀都餐饮有限公司（以下简称“蜀都餐饮公司”）纠纷一案，本公司已在此前的定期报告中予以了充分的披露。

2009 年 11 月 30 日，本公司与安托公司签订了蜀都餐饮公司中外双方股东关于在该公司特别清算中实行和解的《清算和解协议》并经成都市蜀都公证处予以了公证。该协议约定：在取得四川省商务厅同意双方实行清算和解的相关批准后的当日，安托公司将其持有的蜀都餐饮公司的股东权益（安托公司对蜀都餐饮公司出资人民币 511.06 万元，持有该公司 35.38% 的出资额）全部让渡给本公司，并彻底退出蜀都餐饮公司，不再参与蜀都餐饮公司的清算以及清算后剩余财产分配。安托公司还出具书面承诺：不因此再向法院或仲裁机构提起诉讼或申请仲裁；本公司在取得蜀都餐饮公司的全部股东权益后，给予安托公司补偿金人民币 150 万元。据此，本公司和安托公司共同向四川省商务厅提出《四川蜀都餐饮有限公司中外股东关于申请终止该公司特别清算程序的报告》。

依据本公司和安托公司的申请，2009 年 12 月 27 日，四川省商务厅下达了（2009）424 号批文，批复同意终止蜀都餐饮公司的特别清算程序并改为普通清算程序。此后，本公司和安托公司按照所签订的《清算和解协议》约定，履行了各自的合同义务。

2010 年 6 月 7 日，广汉市人民法院下达了（2004）广汉执裁字 225 号《执行裁定书》，裁定：终结中华人民共和国最高人民法院（1999）经终字第 176 号民事判决书（本案）的执行。

依据以上政府机关的批复和法院的生效裁定，2010 年 6 月 22 日公司组建了蜀都餐饮公司清算组，负责组织、实施蜀都餐饮公司特别清算终止后转为普通清算的相关工作。6 月 30 日，特别清算委员会和四川省商务厅向本公司移交了蜀都餐饮公司的全部资产、剩余资金、房屋产权、账册帐表、印鉴证照、前期清算审计结果等全部股东权益。蜀都餐饮公司的特别清算转为由本公司按内资企业清算规定组织实施的普通清算。

根据四川华立会计师事务所有限公司于 2011 年 12 月 25 日出具的“华立专审字（2011）第 30 号”四川蜀都餐饮有限公司普通清算审计报告，公司收回清算财产（房产），确认处置该长期股权投资产生的投资收益 11,982,013.54 元。

2012 年 3 月 23 日，经成都市工商行政管理局核准，准予四川蜀都餐饮有限公司工商注销。

（3）成都蜀都房地产开发有限责任公司与惠州市国土局关于惠州市江北西 23 号小区土地使用权事项

本公司原控股的深圳蜀深贸易公司（以下简称“蜀深公司”）与惠州市道路桥梁开发总公司（以下简称“路桥公司”）、惠州市新城房地产开发公司（以下简称“新城公司”）返还借款纠纷一案，经两级法院审理，双方达成和解协议，蜀深公司同意案外人利华企业总公司将位于惠州市江北西 23 号小区面积为 5236 平方米的土地使用权抵偿债务。经惠州市国土局核准，本公司控股子公司成都蜀都房地产开发有限责任公司（以下简称“蜀都房产公司”）于 2004 年 6 月 10 日依法取得了前述抵偿债务的土地使用权（《国有土地使用证》编号：惠府国用（2004）第 13020100120 号）。

2006 年 4 月 6 日，惠州市国土局以对该宗土地进行盘整为由，注销了蜀都房产公司的该宗土地使用证。为此，蜀都房产公司多次致函并派员到惠州市国土局，要求该局依法行政，并通过协商方式给予蜀都房产公司经济补偿。目前，惠州市国土局同意路桥公司下属的兴通公司用另外一宗土地使用权与蜀都房产公司拥有的该宗土地使用权进行置换。

2007 年 1 月 17 日，兴通公司委托惠州德信资产评估事务所以 2007 年 1 月 17 日为评估基准日，对蜀都房产公司拥有的该宗土地进行了评估，评估结果远远高于市场价格。为此，蜀都房产公司于 2007 年 5 月 24 日，向惠州市国土局土地储备中心致函，强烈希望该中心以市场价格对拟置换给蜀都房产公司的土地进行评估和等值置换。前述情况本公司已在此前的定期报告中予以了充分披露。

2010 年 3 月 25 日，惠州市土地储备中心和蜀都房产公司签订了《国有土地使用权异地置换协议书》，蜀都房产公司将原地块相等值置换至江北西 30 号小区，置换面积为 5759.6 平方米。惠州市土地储备中心委托兴通公司负责办理新置换地块的建设用地批文等相关事宜。

# 十一、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

### （1）分类情况

#### 1) 类别明细情况

类 别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的	-	-	-	-	-	-	-	-

类 别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
应收账款								

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄分析法组合	2,518,980.40	100.00	2,506,735.33	99.51	4,606,105.10	100.00	3,973,814.31	86.27
组合小计	2,518,980.40	100.00	2,506,735.33	99.51	4,606,105.10	100.00	3,973,814.31	86.27
单项金额不重大但 单项计提坏账准备 的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	2,518,980.40	100.00	2,506,735.33		4,606,105.10	100.00	3,973,814.31	

## 2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	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	-		-	150,616.80	3.27	7,530.84
1 至 2 年	-	-	-	113,254.00	2.46	11,325.40
2 至 3 年	-	-	-	256,434.86	5.57	76,930.46
3 至 4 年	-	-	-	110,633.37	2.40	44,253.35
4 至 5 年	61,225.37	2.43	48,980.30	706,959.04	15.35	565,567.23
5 年以上	2,457,755.03	97.57	2,457,755.03	3,268,207.03	70.95	3,268,207.03
合 计	2,518,980.40	100.00	2,506,735.33	4,606,105.10	100.00	3,973,814.31

(2) 本期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本期内无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(4) 本期公司核销无法收回的应收账款计 188.17 万元，核销的坏账中无应收关联方的往来款项。

(5) 应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 应收账款余额中无应收关联方款项情况。

(7) 应收账款期末余额中前五名单位金额合计 251.90 万元，占应收账款账面余额的 100%，其中：账龄 4 至 5 年的为 6.12 万元、5 年以上的为 245.78 万元。

## 2、其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

类 别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-

按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄分析法组合	1,557,665,134.95	100.00	85,317,141.06	5.48	1,137,790,246.01	100.00	64,510,896.55	5.67
组合小计	1,557,665,134.95	100.00	85,317,141.06	5.48	1,137,790,246.01	100.00	64,510,896.55	5.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	1,557,665,134.95	100.00	85,317,141.06		1,137,790,246.01	100.00	64,510,896.55	

#### 2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	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	1,544,761,067.97	99.17	77,238,053.40	1,123,864,110.15	98.78	56,193,205.51
1 至 2 年	307,747.26	0.02	30,774.73	325,080.72	0.03	32,508.07
2 至 3 年	323,080.72	0.02	96,924.22	7,063,492.00	0.62	2,119,047.60
3 至 4 年	7,063,492.00	0.45	2,825,396.80	418,775.47	0.04	167,510.19
4 至 5 年	418,775.47	0.03	335,020.38	600,812.43	0.05	480,649.94
5 年以上	4,790,971.53	0.31	4,790,971.53	5,517,975.24	0.48	5,517,975.24
合 计	1,557,665,134.95	100.00	85,317,141.06	1,137,790,246.01	100.00	64,510,896.55

(2) 本期内无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期

又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本期内无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(4) 本期内公司核销其他应收款情况：

往来单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
四川蜀都餐饮有限公司	应收往来款	1,327,816.14	公司清算	是
合 计		1,327,816.14		

(5) 其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例（%）
江阴友利特种纤维有限公司	控股子公司	537,456,435.07	34.50
江苏双良氨纶有限公司	控股子公司	425,059,938.52	27.29
江阴友利氨纶科技有限公司	控股子公司	414,078,321.17	26.58
成都蜀都嘉泰置业有限责任公司	控股子公司	135,835,999.40	8.72
四川恒创特种纤维有限公司	控股子公司	17,803,110.26	1.14
成都蜀都房地产开发有限责任公司	控股子公司	14,303,775.93	0.92
合 计		1,544,537,580.35	99.15

(7) 金额较大的其他应收款情况

往来单位名称	金额	内容
江阴友利特种纤维有限公司	537,456,435.07	往来款
江苏双良氨纶有限公司	425,059,938.52	往来款
江阴友利氨纶科技有限公司	414,078,321.17	往来款
成都蜀都嘉泰置业有限责任公司	135,835,999.40	往来款
四川恒创特种纤维有限公司	17,803,110.26	往来款
成都蜀都房地产开发有限责任公司	14,303,775.93	往来款
合 计	1,544,537,580.35	

(8) 其他应收款期末余额中前五名单位金额合计 153,023.38 万元，占其他应收款账面余额的 98.24%，账龄均为 1 年以内。

### 3、长期股权投资

(1) 分类情况

类 别	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	753,962,992.20	20,662,898.88	733,300,093.32	764,425,736.60	26,516,787.88	737,908,948.72
合 计	753,962,992.20	20,662,898.88	733,300,093.32	764,425,736.60	26,516,787.88	737,908,948.72

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
成都蜀都房地产开发有限责任公司	95.00%	95.00%	19,000,000.00	19,000,000.00	-	19,000,000.00
成都蜀都大厦股份有限公司南宁总公司	100.00%	100.00%	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00
成都蜀都投资管理有限责任公司	95.83%	95.83%	92,000,000.00	92,000,000.00	-	92,000,000.00
灵川县蜀都房地产开发有限责任公司	88.89%	88.89%	8,000,000.00	8,000,000.00	-	8,000,000.00
江苏双良氨纶有限公司	65.71%	65.71%	90,531,631.47	149,143,426.49	-	149,143,426.49
四川蜀都实业有限责任公司	51.00%	51.00%	5,100,000.00	5,100,000.00	-	5,100,000.00
四川恒创特种纤维有限公司	75.00%	75.00%	72,309,746.76	72,309,746.76	-	72,309,746.76
成都蜀都嘉泰置业有限责任公司	91.60%	91.60%	91,600,000.00	91,600,000.00	-	91,600,000.00
江阴友利特种纤维有限公司	75.00%	75.00%	200,644,142.45	200,644,142.45	-	200,644,142.45
江阴友利氨纶科技有限公司	100.00%	100.00%	100,000,000.00	100,000,000.00	-	100,000,000.00
天津轮船实业发展集团股份有限公司	0.33%	0.33%	1,115,000.00	1,115,000.00	-	1,115,000.00
成都聚友泰康网络股份有限公司	0.26%	0.26%	405,600.00	405,600.00	-	405,600.00
四川天华股份有限公司	0.04%	0.04%	459,076.50	459,076.50	-	459,076.50
四川省聚脂股份有限公司	0.04%	0.04%	369,300.00	369,300.00	-	369,300.00
海南农业租赁股份有限公司	0.04%	0.04%	250,000.00	250,000.00	-	250,000.00
成都前锋电子股份有限公司	0.11%	0.11%	180,700.00	180,700.00	-	180,700.00
成都蓝风实业股份有限公司	0.31%	0.31%	386,000.00	386,000.00	-	386,000.00
成都瑞达股份有限公司	0.58%	0.58%	550,000.00	550,000.00	-	550,000.00
四川华力集团股份有限公司	0.91%	0.91%	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00
四川蜀都餐饮有限公司	100.00%	100.00%	10,834,000.00	10,462,744.40	-10,462,744.40	-
珠海经济特区成瑞实业有限公司			450,000.00	450,000.00	-	450,000.00
合 计				764,425,736.60	-10,462,744.40	753,962,992.20

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额	备注
成都蜀都大厦股份有限公司南宁总公司	6,778,922.31	-	-	6,778,922.31	经营状况不佳
天津轮船实业发展集团股份有限公司	1,115,000.00	-	-	1,115,000.00	经营状况不佳
四川省聚脂股份有限公司	369,300.00	-	-	369,300.00	经营状况不佳
海南农业租赁股份有限公司	250,000.00	-	-	250,000.00	经营状况不佳
成都瑞达股份有限公司	550,000.00	-	-	550,000.00	经营状况不佳
四川华力集团股份有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	经营状况不佳
四川蜀都餐饮有限公司	6,084,757.94	-	6,084,757.94	-	参见附注十.2(2)
珠海经济特区成瑞实业有限公司	450,000.00	-	-	450,000.00	经营状况不佳
成都蜀都投资管理有限责任公司	8,918,807.63	230,868.94	-	9,149,676.57	经营状况不佳
合 计	26,516,787.88	230,868.94	6,084,757.94	20,662,898.88	

4、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	93,925,156.92	89,807,984.76	1,563,860.00	-
其他业务	1,001,000.00	-	1,002,320.00	-
合 计	94,926,156.92	89,807,984.76	2,566,180.00	-

(2) 主营业务（分行业）

行 业	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
制造业	92,196,256.92	89,807,984.76	-	-
服务业	1,728,900.00	-	1,563,860.00	-
合 计	93,925,156.92	89,807,984.76	1,563,860.00	-

(3) 主营业务（分产品）

产 品	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本



氨纶	92,196,256.92	89,807,984.76	-	-
其他	1,728,900.00	-	1,563,860.00	-
合 计	93,925,156.92	89,807,984.76	1,563,860.00	-

## 5、投资收益

### （1）分类情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	72,832,181.19	120,400.00
处置长期股权投资产生的投资收益（注）	11,982,013.54	-
合 计	84,814,194.73	120,400.00

（注）参见附注十.2.（2）。

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

### （2）按成本法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
江苏双良氨纶有限公司	6,071,085.47	-	子公司分红
江阴友利特种纤维有限公司	21,860,714.00	-	子公司分红
江阴友利氨纶科技有限公司	20,490,783.51	-	子公司分红
四川蜀都实业有限责任公司	11,540,798.21	-	子公司分红
成都蜀都嘉泰置业有限责任公司	12,824,000.00	-	子公司分红
成都蓝风实业股份有限公司	44,800.00	89,600.00	
四川天华股份有限公司	-	30,800.00	
合 计	72,832,181.19	120,400.00	

## 6、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	62,853,577.81	-22,514,082.59
加：资产减值准备	22,779,555.71	21,525,270.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,417.02	66,618.62
无形资产摊销	132,396.48	132,396.48

项 目	本期金额	上期金额
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）	-	-1,050.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,847.79	69,500.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	257,601.60	67,620.42
财务费用（收益以“-”号填列）	-	3,516,949.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-84,814,194.73	-120,400.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,517,209.16	-7,535,160.87
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）	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-429,089,471.44	-161,872,614.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	305,053,682.71	291,193,272.45
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-125,278,796.21	124,528,319.35
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	17,466,932.56	30,577,697.58
减：现金的期初余额	-30,577,697.58	-24,161,933.49
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	-13,110,765.02	6,415,764.09

## 十二、补充财务资料

### 1、本期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说明
非流动资产处置损益	11,930,681.51	主要系处置长期股权投资净损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按	1,314,285.76	

项 目	金 额	说明
照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
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	-257,601.60	
其他营业外收支净额	-2,267,297.74	主要系捐赠支出
非经常性损益合计	10,720,067.93	
减：所得税费用影响数	2,662,426.31	
少数股东损益影响数	60,603.33	
扣除企业所得税及少数股东权益后的非经常性损益	7,997,038.29	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	0.64	0.0257	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.15	0.0062	-

## 3、主要会计报表项目的异常情况及原因说明

报表项目	期末余额/本期金额	年初余额/上期金额	变动幅度	变动原因说明
应收账款	17,869,618.68	29,302,229.96	-39.02%	(1)
预付账款	137,403,720.27	86,172,581.20	59.45%	(2)
存货	1,078,169,551.51	802,005,517.99	34.43%	(3)
可供出售金融资产	5,178,240.00	7,631,640.00	-32.15%	(4)
长期股权投资	1,431,376.50	5,809,362.96	-75.36%	(5)
在建工程	860,380.11	21,603,304.67	-96.02%	(6)
长期待摊费用	13,761,641.13	6,830.48	201374.00%	(7)
短期借款	55,000,000.00	215,000,000.00	-74.42%	(8)
应付票据	-	112,583,820.52	-100.00%	(9)
预收账款	1,487,081,105.49	830,525,448.10	79.05%	(10)

报表项目	期末余额/本期金额	年初余额/上期金额	变动幅度	变动原因说明
应交税费	-89,528,240.67	-30,728,147.90	-191.36%	(11)
应付利息	502,528.97	906,662.80	-44.57%	(12)
应付股利	11,806,153.84	717,935.96	1544.46%	(13)
其他流动负债	9,193,017.63	2,145,244.67	328.53%	(14)
长期应付款	36,145,621.62	139,593,808.35	-74.11%	(15)
管理费用	53,831,746.71	40,041,289.00	34.44%	(16)
财务费用	-3,457,560.24	31,510,046.38	-110.97%	(17)
公允价值变动收益	-257,601.60	-67,620.42	-280.95%	(18)
投资收益	12,026,813.54	120,400.00	9889.05%	(19)
营业外收入	2,123,028.59	6,735,389.58	-68.48%	(20)
营业外支出	3,127,372.60	1,009,834.21	209.69%	(21)
所得税费用	2,755,473.25	25,698,918.56	-89.28%	(22)

(1) 应收账款期末余额较年初余额减少 39.02%，主要原因系本期氨纶销售收入较上期下降所致。

(2) 预付款项期末余额较年初余额增加 59.45%，主要原因为子公司成都蜀都银泰置业有限责任公司预付工程款、预付销售代理费增加所致。

(3) 存货期末余额较年初余额增加 34.43%，主要原因为子公司成都蜀都银泰置业有限责任公司开发成本增加所致。

(4) 可供出售金融资产期末余额较年初余额减少 32.15%，主要原因为本期可供出售金融资产公允价值下降所致。

(5) 长期股权投资期末余额较年初余额减少 75.36%，主要原因为公司处置了子公司四川蜀都餐饮有限公司股权所致。

(6) 在建工程期末余额较年初余额减少 2,074.29 万元，主要原因为子公司四川恒创特种纤维有限公司二期工程完工结转固定资产所致。

(7) 长期待摊费用期末余额较年初余额增加 1,375.48 万元，主要原因为子公司江苏双良氨纶有限公司大修理支出增加所致。

(8) 短期借款期末余额较年初余额减少 74.42%，主要原因为公司本期银行借款减少所致。

(9) 应付票据期末余额较年初余额减少 11,258.38 万元, 主要原因为本期以银行承兑汇票结算的票据减少所致。

(10) 预收账款期末余额较年初余额增加 79.05%, 主要原因为子公司成都蜀都银泰置业有限责任公司预收房款增加所致。

(11) 应交税费期末余额较年初余额减少 1,375.48 万元, 主要原因为子公司成都蜀都银泰置业有限责任公司开发的房产项目销售、预缴的税费增加所致。

(12) 应付利息期末余额较年初余额减少 44.57%, 主要原因系银行借款利息、融资租赁利息减少所致。

(13) 应付股利期末余额较年初余额增加 1,108.82 万元, 主要原因系子公司四川蜀都实业有限责任公司应支付江苏双良科技有限公司股利 1,108.82 万元所致。

(14) 其他流动负债期末余额较年初余额增加 704.78 万元, 主要原因为水电汽费尚未结算所致。

(15) 长期应付款期末余额较年初余额减少 74.11%, 主要原因为子公司江苏双良氨纶有限公司、江阴友利特种纤维有限公司分别减少融资租赁款所致。

(16) 管理费用本期金额较上期金额增加 34.44%, 主要原因为子公司江苏双良氨纶有限公司发生停工损失 1,655.52 万元所致。

(17) 财务费用本期金额较上期金额减少 3,496.76 万元, 主要原因为本期银行借款减少、银行利息支出减少; 本期融资费用较上期减少所致。

(18) 公允价值变动收益本期金额较上期金额减少 280.95%, 主要原因为交易性金融资产公允价值变动所致。

(19) 投资收益本期金额较上期金额增加 1,190.64 万元, 主要原因为公司本期处置了子公司四川蜀都餐饮有限公司股权所致。

(20) 营业外收入本期金额较上期金额减少 68.48%, 主要原因为本期政府补助较上期减少所致。

(21) 营业外支出本期金额较上期金额增加 211.75 万元, 主要原因为本期捐赠支出较上期增加所致。

(22) 所得税费用本期金额较上期金额减少 2,294.34 万元, 主要原因为本期利润总额较上期减少, 所得税费用相应减少。

### 十三、财务报表之批准

本财务报告经公司第八届董事会第八次会议之批准。

四川友利投资控股股份有限公司

2012年4月18日