

四川金路集团股份有限公司

2005 年年度报告

重要提示：本公司董事局、监事局及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司董事长何光昶先生、总裁孙万章先生、财务总监周淑蓉女士、财务部部长魏仁才先生、副部长曹鑫明先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

一、 公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：四川金路集团股份有限公司

公司法定英文名称：SICHUAN JINLU GROUP CO., LTD.

(二) 公司法定代表人：何光昶

(三) 董事局秘书：彭朗

联系电话：(0838) 2207936 (0838) 2204710—8028

联系传真：(0838) 2207936

电子信箱：penglang0838@163.com

联系地址：四川金路集团股份有限公司董事局办公室

(四) 公司注册及办公地址：四川省德阳市岷江西路二段 57 号金路大厦

邮政编码：618000

公司国际互联网网址：[HTTP://WWW.JINLUGROUP.CN](http://WWW.JINLUGROUP.CN)

电子信箱：jl@jinlugroup.cn

(五) 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》

登载公司年报的国际互联网网址：HTTP://WWW.CNINFO.COM.CN

公司年度报告备置地点：公司董事局办公室

(六) 公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：金路集团

股票代码：000510

(七) 其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1989年7月27日

注册地点：四川省德阳市岷江西路二段57号

企业法人营业执照注册号：20511186—31/1

税务登记号码：510602205111863

公司聘请的会计师事务所名称：四川君和会计师事务所有限责任公司

办公地址：四川省成都市走马街68号锦城大厦10楼

二、 会计数据和业务数据摘要

(一) 会计数据和业务数据摘要

单位：元

利润总额	115,974,650.21
净利润	80,232,168.28
扣除非经常性损益后的净利润	74,730,085.53
主营业务利润	393,568,835.98
其他业务利润	7,355,106.51
营业利润	104,475,684.04
投资收益	10,393,842.99
补贴收入	3,260,000.00
营业外收支净额	-2,154,876.82

经营活动产生的现金流量净额	131,182,850.81
现金及现金等价物净增减额	-208,450,127.09

注：扣除非经常性损益项目合计 5,502,082.75 元

- 其中：
- 1、处置长期股权投资收益 1,763,357.97 元
 - 2、处置固定资产净收益 1,580,667.00 元
 - 3、日常计提的资产减值准备后的其他各项营业外收支净额 -409,298.28 元
 - 4、补贴收入 3,260,000.00 元
 - 5、非金融占用资金费 29,865.76 元
 - 6、所得税影响数 - 722,509.70 元

(二) 报告期末公司前三年主要会计数据及财务指标 单位：元

指标项目	2005 年	2004 年		2003 年
		调整后	调整前	
1、主营业务收入(元)	2,298,440,353.34	1,971,411,229.60	1,971,411,229.60	1,473,560,404.21
2、净利润(元)	80,232,168.28	122,228,830.49	122,228,830.49	105,538,375.98
3、总资产(元)	3,215,222,792.42	3,092,010,496.83	3,092,010,496.83	2,771,637,056.31
4、股东权益(不含少数股东权益)(元)	1,070,082,382.40	1,015,403,417.29	1,010,403,417.29	884,598,007.60
5、每股收益(元)	摊薄	0.1317	0.2006	0.1732
	加权	0.1317	0.2006	0.1732
6、扣除非经常性损益后的每股收益(元)	0.1227	0.1985	0.1985	0.1764
7、每股净资产(元)	1.7566	1.6668	1.6586	1.452
8、调整后的每股净资产(元)	1.6999	1.6279	1.6197	1.399
9、每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.215	0.345	0.345	0.461
10、净资产收益率(%)	摊薄	7.50	12.04	11.93
	加权	7.60	12.92	12.58
11、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.08	12.79	12.79	12.81

(三) 利润表附表

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄(%)	加权平均(%)	全面摊薄(元/股)	加权平均(元/股)

主营业务利润	36.78	37.29	0.6461	0.6461
营业利润	9.76	9.90	0.1715	0.1715
净利润	7.50	7.60	0.1317	0.1317
扣除非经常性损益的净利润	6.98	7.08	0.1227	0.1227

(四) 本年度股东权益变动情况

单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	待分配股利	未分配利润	股东权益合计
期初数	609,182,254.00	73,883,657.72	87,371,694.17	20,203,049.80	30,459,112.70	214,506,698.70	1,015,403,417.29
本期增加	0	4,905,909.53	12,034,825.25	4,011,608.42	0	80,232,168.28	97,172,903.06
本期减少	0	0	0	0	30,459,112.70	12,034,825.25	42,493,937.95
期末数	609,182,254.00	78,789,567.25	99,406,519.42	24,214,658.22	0	282,704,041.73	1,070,082,382.40

变动原因：1.资本公积本期增加系：原控股子公司--天然气公司本年使用专项应付款形成资产的部分增加了资本公积，本公司（母公司）按其持股比例计算的金额在资本公积—子公司股权投资准备项目中核算，年末因转让持有的天然气公司股权，母公司将其转入资本公积—其他资本公积。本年度丰谷酒业新增对控股子公司—绵阳市酒鑫鑫商贸有限公司投资产生的股权投资差额的贷方数，本公司(母公司)按其持股比例计算的金额。

2.盈余公积本期增加系根据本公司会计政策规定，按净利润的 10% 计提法定盈余公积，按净利润的 5% 计提法定公益金所致。

3. 待分配股利本期减少系对 2004 年度利润进行分配并实施所致。

4. 本年母公司转让所持有的德阳市电化有限责任公司的股权收取的转让款 500 万元，由于德阳市电化有限责任公司年初净资产为负数，故将以前年度母公司承担的德阳市电化有限责任公司的损失转出 500 万元，故调增了期初未分配利润 500 万元。

5. 未分配利润本期增加系实现净利润转入所致，本期减少系计提法定盈余公积、计提法定公益金所致。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表（截止 2005 年 12 月 31 日）（单位：股）

股份类别	变动前股本	送红股 1	转增股本 2	变动后股本
	(1)	(2) = (1) × 0.1	(3) = (1) × 0.2	(4) = (1) + (2) + (3)

一、未上市流通股份				
1、发起人股份	81,327,501	0	0	81,327,501
其中：				
国家持有股份	81,240,141	0	0	81,240,141
境内法人持有股份	87,360			87,360
境外法人持有股份				
其他				
2、募集法人股份	139,289,298	0	0	139,289,298
3、内部职工股				
4、优先股或其他				
二、已上市流通股份				
1、人民币普通股	388,565,455	0	0	388,565,455
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	609,182,254	0	0	609,182,254

2、股票发行与上市情况

(1) 到报告期末为止的前三年公司没有股票发行情况。

(2) 报告期内，公司不存在送股、转增股本、配股、增发新股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股发行的情况。

(二) 股东数量和持股情况：

单位：股

股东总数	85114				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有非流通股 数量	质押或冻结的 股份数量
汉龙实业发展有限公司	境内法人股	14.64	89,205,293	89,205,293	89,205,293
德阳市国有资产经营公司	国家股	13.34	81,240,141	81,240,141	0
四川佛兰印务有限公司	境内法人股	4.09	24,897,600	24,897,600	24,897,600
深圳市特发集团有限公司	境内法人股	2.18	13,280,069	13,280,069	0
四川省化工建设总公司	境内法人股	1.12	6,814,080	6,814,080	0
周亿	社会公众股	0.36	2,194,250	0	0
北京屯泰财务技术咨询有限公司	境内法人股	0.34	2,044,224	2,044,224	0
德阳市金路持股联合会	境内法人股	0.21	1,295,008	1,295,008	0
深圳市蛇口旭业投资发展有限公司	社会公众股	0.21	1,277,640	0	0
林怡	社会公众股	0.18	1,103,900	0	0
前 10 名流通股股东持股情况					
股东名称	持有流通股数量		股份种类		

周亿	2,194,250	A 股
深圳市蛇口旭业投资发展有限公司	1,277,640,	A 股
林怡	1,103,900	A 股
庄兴潮	1,073,470	A 股
郑楚英	1,025,063	A 股
祝学荣	900,000	A 股
刘小光	827,400	A 股
陕西亿源科技发展有限公司	700,000	A 股
王贵新	676,171	A 股
张俊辉	604,470	A 股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中法人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知流通股股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人。	

1、持有本公司 5% 以上（含 5%）股份的股东年度内无股份增减变动情况。

2、持有本公司 5% 以上（含 5%）股份的股东股权质押情况：

报告期内，本公司第一大股东汉龙实业发展有限公司因需要经营流动资金，将其持有的本公司法人股共计 89,205,293 股（占本公司总股本的 14.64%）继续质押给中国光大银行成都分行申请授信业务，授信金额 6000 万元，质押期限为壹年（自 2005 年 9 月 2 日起至 2006 年 9 月 1 日止）。汉龙实业发展有限公司所持本公司法人股 89,205,293 股（占本公司总股本的 14.64%）现已被全部冻结。

（三）公司国家股股权转让情况

本公司于 2004 年 2 月 5 日在《中国证券报》、《证券时报》、上海证券报》、《证券日报》上刊登了国家股股权转让提示公告，德阳市国有资产经营有限公司于 2004 年 2 月 3 日与四川宏达（集团）有限公司重新签订了国家股股权转让协议，拟将其持有的金路集团国家股 81240141 股（占本公司总股本的 13.34%）以及由此衍生的所有权益转让给四川宏达（集团）有限公司，转让价格经双方协商同意定为 1.75 元/股。本次转让完成后，宏达集团将成为本公司第二大股东，德阳市国有资产经营有限公司将不再持有本公司国家股股份。截至报告期末，该股权转让事项尚未获得相关部门批准。

（四）控股股东情况

报告期内公司控股股东未发生变化。

(1) 公司控股股东为汉龙实业发展有限公司。

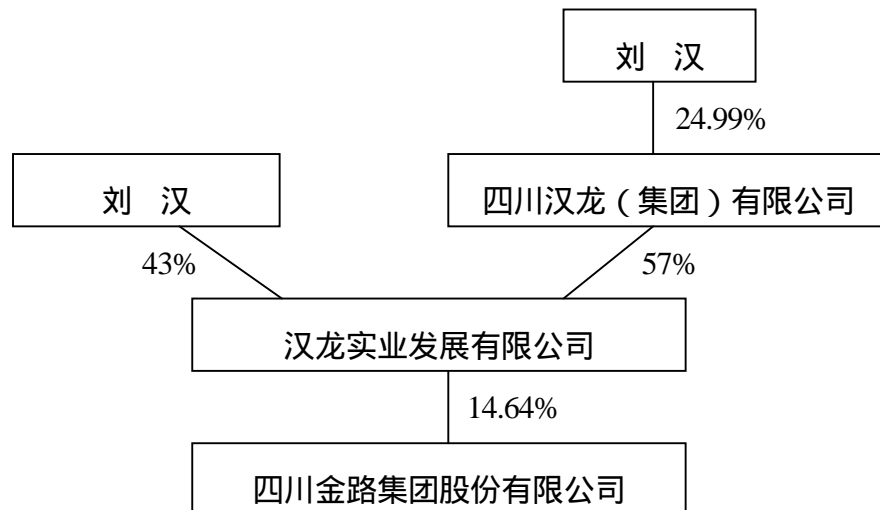
汉龙实业发展有限公司基本情况：

公司名称：汉龙实业发展有限公司；注册地：四川省绵阳市涪城路 169 号；注册资本：430960000 元；注册号：5107001801216；法定代表人：刘汉；企业类型：有限责任公司；经营范围：股权投资、项目投资（国家规定限制除外），高新技术产业投资、房地产业投资，生物技术及产品的研制、开发及其成果转让，医药、生物工程、中药现代化、医疗器械，计算机软件、硬件的设计、开发及销售，旅游资源开发等；税务登记证：51070072551053—4。

汉龙实业发展有限公司实际控制人情况：

刘汉：男，生于 1965 年 10 月，大专，中国籍，身份证号码：510824651025005，住所，四川省广汉市雒城镇下南街 88—46 号，通讯地址：成都市走马街 55#友谊广场 B 座 18 楼，电话：028—86677856，宏达化工股份有限公司副董事长，2002 年 10 月起至今任汉龙实业发展有限公司董事长，出资额 185230000 元，占汉龙实业发展有限公司总股本的 43%。此外，刘汉持有四川汉龙（集团）有限公司 24.99%的股权，系四川汉龙（集团）有限公司第一大股东。因此，刘汉系汉龙实业发展有限公司的实际控制人。

公司与其实际控制人之间的产权和控制关系图如下：



(2) 其他持股在 10% 以上的法人股东情况：

德阳市国有资产经营有限公司成立于 1995 年 8 月，注册资本为 1 亿元人民币，法定代表人：何绪辉；经营范围：受政府委托从事产权经营管理，国有资产和国家股权转让，闲置资产调剂等，系市属国有资本运营机构。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股 (股)	年末持股 (股)	报告期内从 公司领取报 酬情况 (元)
何光昶	董事长	男	62	2005.4—2008.4	0	0	280,000
孙万章	董事、总裁	男	50	2005.4—2008.4	0	0	260,000
程德明	董事、党 委书记、副 总裁	男	59	2005.4—2008.4	46686	46686	200,000
杨寿军	董事、副 总裁	男	43	2005.4—2008.4	0	0	200,000
邓大俭	董事	男	51	2005.4—2008.4	0	0	200,000
刘 枫	董事	女	48	2005.4—2008.4	0	0	20,000
陈 龙	独立董事	男	37	2005.4—2008.4	0	0	30,000
蒋国洲	独立董事	男	40	2005.4—2008.4	0	0	30,000
张奉军	独立董事	男	42	2005.4—2008.4	0	0	30,000
陈谦益	副总裁	男	55	2005.4—2008.4	9066	9066	185,000
周淑蓉	财务总监	女	52	2005.4—2008.4			130,000
肖 英	总裁助理	男	44	2005.4—2008.4	0	0	155,000
彭 朗	董事局秘书	男	37	2005.4—2008.4	0	0	130,000
陶长明	监事局主席	男	52	2005.4—2008.4	0	0	80,000
罗云昌	监事	男	54	2005.4—2008.4	26469	26469	140,000
易正隆	监事	男	50	2005.4—2008.4	0	0	100,000
赵明发	监事	男	52	2005.4—2008.4	0	0	178,000
陈 琪	监事	男	35	2005.4—2008.4	0	0	35,200

注：董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况如下：

姓名	任职的股东单位名称	担任职务	任职期间	是否在股东单位领取报酬
何光昶	四川汉龙(集团)有限公司	总裁	2004年至今	否
刘枫	汉龙实业发展有限公司	副总经理	2004年至今	是

报告期内，公司全体董事、监事、高级管理人员的报酬合计为 2,383,200 元。

现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历及兼职情况：

何光昶，男，1944年2月出生，大专学历，高级经济师，中共党员。1967年参加工作，先后担任四川化工设备机械厂计划科长、办公室主任、经营部主任、副厂长；德阳市物资局副局长、局长、党委书记；德阳市化工局党组书记、局长；四川金路集团股份有限公司董事长；德阳化工集团董事长兼总经理等职务。四川金路集团股份有限公司第四届、第五届董事局董事、董事长。现任四川金路集团股份有限公司第六届董事局董事、董事长，四川汉龙（集团）有限公司总裁。

孙万章，男，1956年出生，工商管理（MBA）研究生，高级工程师、教授级高级咨询师，中共党员。曾任四川省地矿厅川东南地质大队物探大组长、德阳市政府天然气管理办公室负责人、德阳市天然气总公司民管科科长、总经理助理、副总经理、党委副书记、工会主席、纪委书记、科协主席；四川金路集团股份有限公司第四届、第五届董事局董事、总裁。现任第六届董事局董事、总裁。

程德明，男，1947年出生，大学文化程度，高级工程师，中共党员。1970年参加工作，历任四川省树脂总厂副总工程师、副厂长、工会主席；四川金路集团股份有限公司第二届监事会监事、监事会主席、常务副总经理、党委副书记，第三届董事会董事，第四届、第五届董事局董事、副总裁、党委副书记、工会主席。现任四川金路集团股份有限公司第六届董事局董事、副总裁、党委书记、工会主席。

杨寿军，男，汉族，1963年4月出生，中共党员，研究生学历，工商管理硕士，工商管理博士研究生，高级经济师。1981年参加工作，曾任四川省什化股份有限公司党办副主任、团委书记、总经办主任、销售处长、经营副总、常务副总、总经理、党委书记、副董事长；四川宏达（集团）有限公司副总经理；四川金路集团股份有限公司第五届董事局董事、副总裁、财务负责人。现任四川金路集团股份有限公司第六届董事局董事、副总裁。

邓大俭，男，1955年出生，大学文化，工程师，中共党员。曾任四川省石油局输气处站长、技术员、纪检干事、中江氮肥厂厂长助理兼塑料厂厂长、德阳市天然气总公司生产科科长、副总经理、总经理，四川德阳天然气有限责任公司董事长兼总经理，四川金路集团股份有限公司第四届、第五届董事局董事。现任四川德阳天然气有限责任公司董事长兼总经理，四川金路集团股份有限公司第六届董事局董事。

刘枫，女，1958年10月出生，本科学历，中国民主建国会会员。历任四川省盐务管理局主任科员、省盐务司办公室主任；中国日出产业集团总裁办公室主任；四川现代企业形象研究会策划部主任；台湾东泰立集团四川科技公司副总经理等职务。现任汉龙实业发展有限公司副总经理，四川金路集团股份有限公司第六届董事局董事。

陈龙，男，汉族，1969年6月出生，经济学研究生，高级律师，中共党员。历任第二重型机器厂技工学校教师；德阳市涉外律师事务所律师、事务所副主任；德阳市山和律师事务所主任；德阳市司法局外商投诉处处长等职务。现任四川致中和律师事务所（四川省司法厅直属）主任，四川金路集团股份有限公司第六届董事局独立董事。

蒋国洲，男，汉族，1966年2月出生，中共党员。经济学博士，副教授。曾任海南省港澳研究会秘书长，四川金路集团股份有限公司第五届董事局独立董事。现任海南大学研究生处处长，海南大学金融证券研究所副所长，四川金路集团股份有限公司第六届董事局独立董事。

张奉军，男，1964年11月出生，四川眉山人，大学会计学专业毕业，中国注册会计师、注册税务师执业会员。从事财务会计工作20多年，其中从事管理工作12年。历任四川省彭山县供销社主办会计；四川山龙塑料制品有限公司财务主管；广西北海市奔海房地产有限公司财务部经理，主持公司财务工作；北海市审计师事务所从事社会审计；北海中华会计师事务所注册会计师；柳州中阳联合会计师事务所注册会计师、总审计师；四川金路集团股份有限公司第五届董事局独立董事。现任广西众益会计师事务所注册会计师，四川金路集团股份有限公司第六届董事局独立董事。

陈谦益，男，1951年出生，大专文化程度，中共党员。从事企业管理18年，曾任四川金路集团股份有限公司副总经理，四川金路集团股份有限公司第四届董事局董事、副总裁。现任四川金路集团股份有限公司副总裁，金路树脂有限公司董事长兼总经理。

周淑蓉，女，1954年9月出生，大专学历，高级会计师，高级注册咨询师，四川省总会计师协会会员，1996年获得四川省“先进会计工作者”称号。历任四川省金河磷矿财务处负责成本会计、基建财务科长、财务处长；德阳市大化工集团资产财务部负责人；四川省什邡化肥总厂总会计师兼财务处长；青海唐古拉药业有限公司总会计师兼财务经理。现任四川金路集团股份有限公司财务总监。

肖英，男，汉族，1962年4月出生，中共党员，高级工程师。1983年7月毕业于四川大学高分子材料系，历任四川省树脂厂车间副主任、四川金路股份有限公司发展部科长、德阳市东方装饰材料厂副厂长、德阳市化工设计院院长、四川省树脂厂副厂长、罗江县副县长。现任四川金路树脂有限公司副总经理、四川金路集团股份有限公司总裁助理。

彭朗，男，1969年2月6日出生，大学文化，经济师，中共党员，1990年参加工作，历任德阳市农药厂劳资教育科副科长、科长。金路集团公司宣传科干事、团委委员、总经理办公室秘书、董事会办公室秘书、董事会秘书处副主任、公司授权代表、董事局办公室主任等，公司第四届、第五届董事局秘书兼董事局办公室主任。1999年经深交所董秘培训班学习考核取得董秘任职资格。现在四川大学工商管理学院MBA研究生班学习，现任公司第六届董事局秘书兼董事局办公室主任。

陶长明，男，1954年出生，本科学历，政工师职称，中共党员。从事企业管理18年，历任四川金路集团股份有限公司第四届、第五届监事局监事、监事局主席。现任四川美依纺织科技有限公司董事长兼总经理，四川金路集团股份有限公司第六届监事局监事、监事局主席。

易正隆，男，1956年出生，大专文化，中共党员。从事企业管理14年，历任四川金路集团股份有限公司第四届、第五届监事局监事。现任金路集团德阳东马塑胶有限公司董事长兼总经理，四川金路集团股份有限公司第六届监事局监事。

赵明发，男，1954年出生，大专文化，中共党员。从事企业管理14年，曾任四川省树脂厂副厂长、党委副书记，四川金路集团股份有限公司第四届董事局董事、第五届监事局监事。现任四川省金路树脂有限公司常务副总经理、党委书记，四川金路集团股份有限公司第六届监事局监事。

罗云昌，男，1952年出生，大专学历，政工师职称，中共党员。历任德阳市金刚石厂厂长、四川省树脂总厂劳资科长、四川省树脂厂代理副厂长、四川金路集团股份有限公司办公室主任、纪委副书记、公司历届监事局监事。现任四川金路集团股份有限公司纪委书记、人力资源部部长，第六届监事局监事。

陈琪，男，汉族，1971年11月出生，本科学历，工程师与经济师职称，中共党员。1992年参加工作，历任四川省什邡发电厂钢厂副厂长、厂长；德阳市电化有限责任公司电石厂副厂

长、厂长；四川省金路树脂有限公司能调处副处长；四川金路集团股份有限公司经营管理部副部长。现任四川金路集团股份有限公司第六届监事局监事、经营管理部部长。

2、董事、监事、高级管理人员聘任及离任原因

(1) 2005年4月18日，公司召开2004年度股东大会，审议通过了《关于董事局换届选举的议案》和《关于监事局换届选举的议案》，何光昶先生、孙万章先生、程德明先生、杨寿军先生、邓大俭先生、刘枫女士当选公司第六届董事局董事，陈龙先生、蒋国洲先生、张奉军先生当选为公司第六届董事局独立董事；陶长明先生、易正隆先生、陈琪先生当选为公司第六届监事局监事（同时，公司工会全委会选举罗云昌先生、赵明发先生为公司第六届监事局职工监事）。因董、监事局换届选举，余泽先生不再任公司董事，牟长荣先生不再任公司独立董事，蒋文定先生不再任公司监事。

(2) 2005年4月18日，公司董事局召开第六届第一次会议，选举何光昶先生为公司第六届董事局董事长；审议通过了《关于聘请公司高级管理人员的议案》，经公司董事长何光昶先生提名，聘孙万章先生为公司总裁，聘彭朗先生为公司第六届董事局秘书；经公司总裁孙万章先生提名，聘程德明先生、杨寿军先生、陈谦益先生为公司副总裁，聘周淑蓉女士为公司财务总监，聘肖英先生为公司总裁助理。

以上董事、监事、高级管理人员的任期均为三年，自2005年4月18日起至2008年4月18日止，聘任情况详见2005年4月19日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》。

(二) 公司员工情况

截止2005年12月31日，公司在岗员工人数为5847人，公司离退休职工人数为946人。

员工专业结构：

职 能	人数(人)	占总人数比例(%)
管理人员	443	7.6
财务人员	96	1.6
技术人员	301	5.1
销售人员	271	4.6
生产人员	4550	77.9

后勤人员	186	3.2
合计	5847	100

员工文化结构：

受教育程度	人数(人)	占总人数比例(%)
大专及大专以上	676	11.6
中专、高中学历(含技校)	1730	29.6
高中及以下	3441	58.8
合计	5847	100

五、公司治理结构

(一) 公司治理的实际状况

公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和中国证监会有关规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，努力建立现代企业制度，规范公司运作。报告期内，公司进一步修改和完善了公司《章程》，强化了投资者关系管理工作，建立健全了投资者关系管理机构，制定了《投资者关系管理制度》。

对照《上市公司治理准则》，公司法人治理实际情况如下：

1、关于公司股东与股东大会：公司的治理结构能够确保所有股东特别是中小股东的平等地位，确保股东充分行使合法权利；公司制订了股东大会议事规则，报告期内公司召开的 2004 年度股东大会的召集召开程序、出席会议人员的资格和表决程序都符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的规定。

2、公司按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，报告期内公司董事局、监事局进行了换届选举；董事均忠实、诚信、勤勉地履行职责；董事局的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求；公司制订了董事局议事规则，董事局会议按照规定的程序进行；公司建立了独立董事制度，报告期内共有 3 名独立董事，独立董事人数已符合相关规定。董事局专门委员会尚未正式设立，但公司正积极筹备，制订相关专门委员会设立的时间表。

3、公司股东监事和职工监事的选举符合有关法律、法规的规定；公司监事局的人员和结构能确保监事局独立有效地行使对董事、高级管理人员及公司财务的监督和检查；公司制订了监事局议事规则，监事局会议按照规定的程序进行。

4、公司尊重银行及其他债权人，职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，并积极合作共同推动公司持续、健康地发展。

5、公司按照有关规定，认真履行信息披露义务；公司设立了董事局办公室，在董事局的领导下负责信息披露工作。公司董事局专门下发了《关于加强信息披露工作的通知》，制订了《公司信息披露管理制度》以及《投资者关系管理制度》，明确了公司信息披露的责任人，以确保公司完整、准确、及时地开展信息披露工作。

公司董事局认为，公司治理的实际状况与《上市公司治理准则》的要求基本一致，今后公司将根据中国证监会的要求和国家有关规定，积极探索公开征集股东大会投票权、为高管人员购买责任保险、建立绩效评价与激励约束机制等问题，进一步加大对董事、监事和高级管理人员的培训力度。

（二）独立董事履行职责情况

根据中国证监会和四川证监局的要求，报告期内公司聘请了我国法律、经济管理和财务会计等领域的三名专家担任独立董事，《公司章程》明确了独立董事的权利、义务和责任，进一步完善了公司的法人治理结构，改善了董事局的结构，提高了董事局的决策水平。

报告期内，公司独立董事按照中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》的要求独立履行职责，参与公司重大事项的决策，充分发挥独立董事作用：公司独立董事在报告期内参加了六次董事局会议和一次股东大会，审议了公司 2004 年年度报告正文及其摘要、2004 年度利润分配预案及资本公积金转增股本的预案、2005 年第一季度季度报告、2005 年半年度报告正文及其摘要、2005 年第三季度季度报告、《关于聘请公司高级管理人员的议案》等。

（三）公司在业务、资产、人员、机构、财务方面的独立情况

公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东和其他股东分开，具有独立完整的供应、生产和销售系统及面向市场自主生产经营的能力。

1、业务独立情况

公司主营业务是生产销售 PVC 树脂、烧碱系列化工原料及其加工产品、白酒的生产及销售，在业务上与股东不存在同业竞争问题。公司拥有独立的原材料采购、供应系统，具有完整

的生产系统，有独立的产品销售网络、人员和客户，业务上完全独立于股东单位，同时公司建立了自己的新产品研究开发机构，有独立的科研队伍，以保证公司自身的技术优势。

2、资产完整情况

公司的主要资产包括主营业务所需的完整的生产设备、土地、厂房建筑物、交通工具和工业产权以及独立完整的采购、生产和销售系统及配套设施，有独立的商标使用权，资产产权清晰，完全独立于股东单位。

3、机构独立情况

公司与控股股东各自拥有独立的生产经营场所和设施，并各自拥有独立的办公场所以及各自独立的劳动、人事及工资管理部门等。公司设置了股东大会、董事局、监事局及总裁负责的管理层，组成完整的法人治理结构，并且经过多年的运作，公司已建立了适应生产经营需要的组织结构。以上各机构部门按照《公司章程》规定的职责独立运作，不受股东单位控制。

4、人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，通过合法程序产生。公司的人事及工资管理与股东单位完全严格分离。公司制订了严格的人事制度，人员管理做到了制度化。

5、财务独立情况

公司和股东单位均设有独立的财务部门，配备了各自的财务人员，建立了各自的财务核算体系；公司制订了自己的财务管理制度和资金管理实施细则，并严格实施统一的对子公司的财务监督管理制度；各子公司财务负责人由集团公司统一指派。开设了独立的银行账号，独立运营资金，独立纳税；财务人员均没有在股东单位或其他单位兼职。公司没有以其资产、权益或信誉为各股东的债务提供担保，公司对其所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产被其控股股东占用而损害公司利益的情况。

（四）公司高级管理人员的考评及激励机制

公司董事局对公司高级管理人员进行年度考核，实行年薪制，监事局对其生产经营工作情况监督，高管人员的年薪与公司当年的生产经营目标直接挂钩，若全面完成目标任务，发

放基本年薪，对超额完成经济指标的，公司给予适当奖励。对于完不成任务或工作出现失误、未能按要求履行职责的高管人员，将按照《公司章程》规定和有关要求进行处罚。

六、股东大会情况简介

报告期内公司召开了 2004 年年度股东大会，会议情况如下：

公司于 2005 年 3 月 16 日召开的第五届第十六次董事局会议审议通过了召开 2004 年年度股东大会的议案，并在 2005 年 3 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上刊登了“四川金路集团股份有限公司关于召开 2004 年度股东大会的通知”。2005 年 4 月 18 日，公司在金路大厦 12 楼会议厅召开了 2004 年年度股东大会，公司董事、监事、高级管理人员出席了本次大会，出席大会的股东及股东代表共计 13 人，代表股份 218,860,293 股，占公司总股本的 35.93%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议审议通过了如下决议：

- 1、《2004 年度董事局工作报告》；
- 2、《2004 年度监事局工作报告》；
- 3、《2004 年度财务决算报告》；
- 4、《2004 年度利润分配议案及资本公积金转增股本的议案》；
- 5、《2004 年度报告》及摘要；
- 6、《关于董事局换届选举的议案》；
- 7、《关于监事局换届选举的议案》；
- 8、《关于聘请会计师事务所并向其支付报酬和聘请律师事务所的议案》；
- 9、《关于 40 万吨/年电石渣制水泥熟料环保综合治理项目的议案》；
- 10、《关于修改公司章程的议案》；
- 11、《关于计提坏账准备的议案》。

该决议公告刊登于 2005 年 4 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

七、董事局报告

(一) 公司经营情况

1、主营业务范围及经营情况：

公司主营业务是生产销售 PVC 树脂、烧碱系列化工原料及其加工产品，白酒生产和销售，房地产业。报告期内，本来一派“艳阳高照”的国内 PVC 市场风云突变，价格急剧下调，从最高时每吨 9100 多元下滑至目前的每吨 6500~7000 元，最低时甚至仅为每吨 5500~6000 元，价格持续低迷，至今不见回升。究其原因，主要是长期以来，我国虽是聚氯乙烯生产大国，但因市场需求过旺，供应还是较为紧张。从 2004 年起，受利益驱动，各地纷纷上马聚氯乙烯项目，近两年来，我国 PVC 产能年均增长 50% 以上，生产企业已从 70 家增至 90 家，总产能超过 980 万吨，预计 2006 年底将增至 1150 万吨，但 2005 年的预期消费量仅为 800 万吨左右，产能出现大量过剩。产能激增带动产量水涨船高，为争夺市场，企业间竞相压价。与此同时，煤电油运紧张导致生产成本上升，氯气、电价也较往年大幅攀升，导致产品成本较往年同期增加约 9%，大量企业面临亏损。在此严峻形势下，公司千方百计做到精心管理，精益生产，通过降低消耗，狠抓成本控制，克服了原燃材料大幅涨价的困难，开足马力，实现长周期满负荷安全生产。另一方面，公司坚持不懈搞好技改，进一步壮大夯实公司主导产业，充分发挥公司 PVC 树脂扩能至 20 万吨/年技改工程的作用，努力实现规模效益。报告期内公司主导产品 PVC 树脂完成产量 24.37 万吨，比去年同期增长 41.43%；实现主营业务收入 229,844.04 万元，比去年同期增长 16.59%；实现主营业务利润 39,356.88 万元，比去年同期降低 7.69%；实现净利润 8,023.22 万元，比去年同期降低 34.36%。

2、占公司主营业务利润 10% 以上业务的行业收入和利润构成情况：单位：元

行业	主营业务收入	主营业务利润
化工	1,678,173,059.58	247,118,263.91
酒类	387,168,382.71	100,970,602.16

3、公司主营业务收入 10% 以上的产品经营情况：

产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)
PVC 树脂	1,375,449,204.84	1,175,621,721.88	14.10

烧碱	220,946,918.85	163,233,361.15	25.70
曲酒	387,168,382.71	230,677,957.95	26.08

4、主营业务地区分布情况，地区分布报表：

项 目	2005 年				
	化工	酒类	纺织	天然气	其他
主营业务收入					
西南地区	1,436,799,953.56	298,187,263.50	37,821,310.48	158,139,555.12	37,138,045.45
东南地区	673,300,001.84	5,563,763.86			
华北地区	7,168,800.00	78,596,136.76			
西北地区	10,502,244.09				
其他地区	12,942,599.79	4,821,218.59			
国外地区					
小计	2,140,713,599.28	387,168,382.71	37,821,310.48	158,139,555.12	37,138,045.45
公司内各业务分部间相互抵销	-462,540,539.70				
合计	1,678,173,059.58	387,168,382.71	37,821,310.48	158,139,555.12	37,138,045.45

项 目	2004 年				
	化工	酒类	纺织	天然气	其他
主营业务收入					
西南地区	741,566,894.08	258,390,117.25	32,237,250.92	167,453,606.31	70,289,109.63
东南地区	853,190,230.95	1,789,072.11			
华北地区		47,730,001.23			
西北地区		9,360,237.17			
其他地区	1,083,505.11	27,100,668.34			
国外地区					
小计	1,595,840,630.14	344,370,096.10	32,237,250.92	167,453,606.31	70,289,109.63
公司内各业务分部间相互抵销	-238,779,463.50				
合计	1,357,061,166.64	344,370,096.10	32,237,250.92	167,453,606.31	70,289,109.63

(二) 公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

公 司 名 称	控股或参股比例(%)	业务性质	主要产品	注册资本(万元)	资产规模(万元)	净利润(万元)
四川省金路树脂有限公司	100.00	化工	PVC 树脂、烧碱	35000	140,641.20	12,367.58
四川省绵阳市丰谷酒业有限责任公司	99.20	酒类	白酒	5000	55,590.64	1,066.24
德阳市电化有限责任公司	86.90	电力、电冶	电石	5000	12,636.27	-2,050.40
四川德阳东马塑胶有限公司	75	轻工	压延人造革薄膜	USD250	8,262.16	57.39
四川美依纺织科技有限公司	100	纺织	纬编面料	1000	4,722.44	-262.25
绵阳小岛建设开发有限公司	98.26	房地产开发	房地产	3000	53,384.29	-630.34
四川金路房地产开发有限责任公司	100	房地产开发	房地产	800	2,352.36	-13.45
四川金路商贸公司	100	化工贸易	化工产品	200	945.65	14.88
四川省德阳华远国际经贸有限公司	73.33	国际贸易	化工及装饰材料	300	585.11	-17.69
四川德阳天然气有限责任公司	70	天然气销售、	天然气	15000	----	1,296.77

司		开采				
四川金路科技发展有限公司	100.00	咨询、服务		200	227.38	-13.24
中江金仓化工原料有限公司	57	运输	盐卤输送	2200	3,294.59	62.23
四川金路塑胶有限公司	100.00	化工	塑胶产品	2600	4,318.20	-9.98
四川德阳金路新材料有限公司	99.67	化工	PU人造革、墙革	3000	4,339.67	-663.73

本公司下属控股子公司的净利润对本公司净利润影响达到 10% 以上的单位情况：

1、四川省金路树脂有限公司本期实现主营业务收入 1,614,251,877.68 元，主营业务利润 243,240,807.13 元，净利润 123,675,838.81 元；

2、四川省绵阳市丰谷酒业有限责任公司本期实现主营业务收入 387,168,382.71 元，主营业务利润 100,970,602.16 元，净利润 10,662,367.66 元。

3、四川德阳天然气有限责任公司本期实现主营业务收入 158,139,555.12 元，主营业务利润 36,955,866.55 元，净利润 12,967,698.23 元。由于本公司对产业结构进行战略性调整，报告期末已出售该公司的股权，根据相关规定，该公司期末的资产负债不再纳入合并范围。

(三) 主要供应商、客户情况 单位：元

前五名供应商合计采购金额	429,728,263.25	占年度采购总额的比重	22.24%
前五名销售客户的销售金额	424,719,999.74	占年度销售总额的比重	18.48%

(四) 资产构成变化情况 单位：元

项目	2005 年末	占总资产比重%	2004 年末	占总资产比重%	增减 ± %
应收款项	336,139,921.99	10.45	329,658,117.32	10.66	-0.21
存货	529,834,788.79	16.48	435,027,954.16	14.07	+2.41
长期股权投资	88,185,394.09	2.74	141,653,445.14	4.58	-1.84
固定资产净额	1,285,134,642.69	39.97	1,203,442,153.18	38.92	+1.05
在建工程	182,083,176.91	5.66	107,349,392.17	3.47	+2.19
短期借款	800,840,000.00	24.91	949,600,000.00	30.71	-5.80
长期借款	317,870,000.00	9.89	289,870,000.00	9.37	+0.52

(五) 损益类数据变化情况 单位：元

项目	2005 年	2004 年	增减 ± %
营业费用	85,020,647.33	82,364,306.38	3.23
管理费用	126,292,778.00	141,941,588.96	-11.02
财务费用	85,134,833.12	63,574,681.37	33.91

所得税	31,326,749.96	12,107,756.93	158.73
-----	---------------	---------------	--------

重大变动的主要原因：

1. 管理费用下降的主要原因是报告期管理层加大管理力度，强化费用控制所致。
2. 财务费用上升的主要原因是上年第四季度金融机构调高了贷款利率和承兑汇票贴现率，导致报告期平均贷款利率和承兑汇票贴现率高于上年。
3. 所得税上升的主要原因是上年本公司下属控股子公司-----四川金路树脂公司经批准技术改造国产设备投资抵企业所得税 2314 万元，本年树脂公司经批准技术改造国产设备投资抵企业所得税 347 万元，减少 1967 万元所致。

（六）经营中出现的问题、困难及解决方案

1、能源价格上涨问题。电价占公司成本比重较大，电价波动对公司的经济效益影响很大，公司面临电力价格波动的风险。为此，公司将运用高新技术改造公司传统的生产工艺，淘汰高耗能、重污染的落后设备，争创最佳效益。

2、主导产品 PVC 树脂价格持续低迷，PVC 树脂价格是影响公司利润水平最直接和最重要的因素，公司存在因 PVC 价格波动而导致的相关风险。为此，公司将进一步通过强化管理，增强员工的资源节约意识，保持成本优势。

3、资金紧张问题。由于国家实施宏观调控和紧缩银根，影响和制约了高耗能企业的融资。为此，公司一方面加强银企合作，通过银行融资解决资金矛盾。另一方面公司拟通过再融资，加速公司进一步发展。

4、环保问题。公司生产过程中产生的废气、废水等污染排放虽然已达到国家和地方规定的标准，但随着国家对高耗能企业的要求不断提高，环保标准要求也越来越高，公司面临的环保压力将进一步增大，环保方面仍存在一定的风险。为此，公司将进一步加大对环保治理的投入，增强全员环保意识，实现公司可持续发展。

（七）公司投资情况

- 1、报告期内公司不存在募集资金投资的情况。
- 2、报告期内非募集资金主要投资项目情况：

本公司报告期内，对四川德阳金路新材料有限公司高新装饰革一期工程项目继续进行投资，该公司主要从事 PU 人造革、墙革的生产，本公司持股 99.67 %。该项目于 2004 年 10 月 16

日进入竣工调试，生产运行良好，目前正在办理工程决算和转固。报告期内已完成投资 371.73 万元，累计完成投资 2,583.82 万元。

本公司报告期内，对四川省绵阳市丰谷酒业有限责任公司 35000 吨/年白酒填平补齐技改项目继续进行投资，该公司主要从事白酒的酿造，本公司持股 99.20%。该项目成品酒罐区工程、粮食除杂工程、酒库消防改造工程、包装车间工程于 2004 年 12 月投入使用；陶坛酒库扩建工程于 2005 年 8 月投入使用。报告期内已完成投资 1,455.92 万元,累计完成投资 2,038.41 万元。

本公司报告期内，对四川省金路树脂有限公司 PVC 扩能至 30 万吨/年技改项目继续进行投资，该公司主要从事 PVC 树脂、烧碱的生产，本公司持股 100%。该项目已完成干燥和聚合装置等主要工段项目及配套设施的技改项目，报告期内已完成投资 8,381.82 万元,累计完成投资 14,370.67 万元。

本公司报告期内，对四川省金路树脂有限公司 40 万吨/年电石渣制水泥熟料环保综合治理项目继续进行投资。该项目已完成项目立项和环评工作；施工设计已完成，正在办理项目征地手续。报告期内已完成投资 258.67 万元,累计完成投资 469.29 万元。

本公司报告期内，对中江金仓化工原料有限公司 20 万吨/年输卤复线项目进行投资，该公司主要从事盐卤输送，本公司持股 57%。该项目目前已完成项目备案和环评工作，报告期内完成投资 57.79 万元。

报告期内，本公司非募集资金主要投资项目累计完成投资额 10,525.93 万元，比上年减少 2,015.17 万元，降幅为 16.07%。

(八) 会计政策和会计估计变更的说明

与最近一期年度报告相比，本报告期会计政策、会计估计未发生变化。

(九) 公司财务状况，经营成果：

单位：元

项目	2005 年	2004 年	增减±	增减± %
总资产	3,215,222,792.42	3,092,010,496.83	123,212,295.59	3.98
股东权益	1,070,082,382.40	1,015,403,417.29	54,678,965.11	5.38
主营业务利润	393,568,835.98	426,349,655.13	-32,780,819.15	-7.69
所得税	31,326,749.96	12,107,756.93	19,218,993.03	158.73
净利润	80,232,168.28	122,228,830.49	-41,996,662.21	-34.36
现金及现金等价的净增加额	-208,450,127.09	17,656,448.94	-226,106,576.03	-1280.59

变动原因：

(1) 总资产本年度末比上年度末增加的主要原因是由于固定资产净额增加所致。

(2) 股东权益本年度末比上年度末增加的主要原因是由于本年度实现净利润 80,232,168.28 元，提取法定盈余公积和提取法定公益金增加以及未分配利润增加所致。

(3) 主营业务利润本年度比上年度减少的主要原因是由于本年主导产品 P V C 树脂销售价格出现大幅下滑和原材料及燃料动力价格上涨所致。

(4) 所得税本年度比上年度增加的主要原因是由于本年度下属控股企业——四川省金路树脂有限公司享受国产设备投资抵免企业所得税的基数提高导致税赋增加所致。

(5) 净利润本年度比上年度减少的主要原因是由于本年度主导产品 P V C 树脂销售价格出现大幅下滑和原材料及燃料动力价格上涨所致。

(6) 现金及现金等价物净增加额本年度比上年度减少的主要原因是由于本年度经营活动产生的现金流量净额较上年减少 37.63%；投资活动产生的现金流量净额较上年增加 40%；筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 210.72%所致。

(十) 生产经营环境及客观政策、法规发生重大变化对公司财务状况和经营成果产生重要影响的情况。

- 1、近年来一方面由于 PVC 树脂国内产能增加很快，导致树脂价格下滑，另一方面由于生产树脂所需原材料-----电石价格高位运行，如果该情况持续发生，预计会对本公司以后的经营成果产生负面影响。
- 2、公司下属控股企业——四川省金路树脂有限公司和四川德阳天然气有限责任公司由于符合西部大开发企业所得税优惠条件，执行减按 15%的税率计缴所得税，其余子公司执行 33%所得税率。
- 3、四川省金路树脂有限公司由于在 2002 年、2003 年购置国产设备享有抵免企业所得税余额，在 2004 年已抵免 23,142,205.19 元，2005 年仅抵免企业所得税 3,469,370.17 元。该公司在 2005 年度购置国产设备投资 42,054,059.59 元，经税务局同意可在以后年度新增的企业所得税中抵免企业所得税 16,821,623.84 元，随着新增国产设备投资抵免额减少，应缴企业所得税相应增加，预计对以后年度经营成果会造成一定影响。

(十一) 对公司未来发展的展望。

1、未来发展趋势：我国 PVC 企业面临的压力正日趋增大，但是国内生产企业仍然还有较大机会，今后数年内，国内 PVC 的需求依然旺盛。2005 年国内 PVC 产量在 620 万吨左右，市场缺口仍在 170 万吨左右，中国 PVC 工业的发展仍有很大空间，按人均 PVC 消费量计算，西欧为 15~18kg，中欧为 8~10kg，中国目前约为 5kg。随着我国推广“以塑代木”的生态保护措施，PVC 的消费量一直保持较高增长速度，预计“十一五”期间，我国 PVC 需求增长速度可达 19.6%。目前重要的是政府需尽快出台措施加强行业整合力度，淘汰规模小、工艺差、质量低、牌号少的企业，扶持规模大、前景好的企业，引进、推广先进技术、推动产品升级。

2、公司发展战略：

公司“十一五”期间的发展战略是：“实现企业规模化，增强核心竞争力，围绕主业做文章，形成优势产业链”。确立“以技术创新发展主业，以机制创新拓展上、下游产业，以市场导向开拓新产业，追求投资回报”的发展思路。预计到“十一五”末期，公司 PVC 产能将达到 60 万吨/年，烧碱产能达到 50 万吨/年，电石产能达到 50 万吨/年，同时将完成 40 万吨/年电石渣制水泥配套项目，进一步拓展公司 PVC 深加工项目和房地产业，并通过资本运作的方式介入公司依存度较高的资源性产业。

3、实现未来发展所需资金计划：

预计“十一五”期间项目所需资金达 49.2 亿元。主要来源如下：

通过自身盈利积累，每年近 2 亿元，50%集中统一使用，每年折旧资金近 6000 万元，“十一五”可积累资金达 8 亿元；

争取银行贷款 28 亿元；

抓好在资本市场融资工作，争取筹集资金 6 亿元；

做好资本营运和整合资产工作，通过出售非主业性资产、转产非盈利性资产或者拍卖，可筹集资金 8 亿元；

做好招商引资工作，尽量争取大用户、大原料供应商前来公司投资。

4、公司实现未来发展战略可能出现的不利因素及拟采取的对策和措施：

不利因素主要是公司主导产品价格波动较大，可能出现持续低迷及暴跌的风险；还有可能存在因资源、能源缺乏导致公司生产成本大幅上升的风险。为此，公司将采取的应对措施主要

是：运用高新技术改造传统工艺，进一步挖掘潜力，节约资源，降低能耗，保持成本优势；同时通过资本运作方式，逐步介入或控制公司依存度较高的资源性行业。

（十二）新年度经营计划：

1、指导思想：公司董事局将 2006 年确定为“成本年”。要求公司上下围绕“实现企业规模，增强核心竞争力；围绕主业做文章，形成优势产业链”的“十一五”发展战略，进一步转变观念，强化管理，加强技术创新，扩大市场份额，形成竞争优势，力争在 2006 年起好步，开好头。

2、主要经营目标：2006 年，公司计划完成 PVC 树脂销量 22 万吨，争取完成 PVC 树脂扩能至 30 万吨/年技改项目和扩建 10 万吨/年电石技改等项目。

3、工作重点和措施：

进一步确立 PVC 树脂的主导地位，增强 PVC 树脂的核心竞争力。

精心安排、合理组织、努力确保现有生产装置长周期、满负荷、安全平稳运行。

搞好“成本年”活动。下大力气抓好企业管理，加强过程控制，挖潜降耗，控制好成本，严把质量关，提高产品的市场竞争力。

多渠道解决资金紧张问题。通过多收预付款，加强应收账款的催收，严格控制支付工程款、原材料采购货款，并积极防范资金风险；积极做好金融单位的工作，争取获得信贷的支持。同时在公司内部严格控制各项费用。

强化营销管理，加强营销队伍和营销网络建设，加大市场开发力度。

进一步加强安全与环保工作。从企业发展的战略高度认真对待安全环保工作，要求以人为本，做好安全环保工作，杜绝安全和环保事故。

不断提高员工队伍的整体素质。加强对公司员工专业技术技能的培训，稳定骨干员工队伍，大力培养引进技术人才。同时鼓励企业员工参加自学考试，岗位成才。

加强新产品的调研和开发，进行产品品种与结构调整，开发附加值高的新产品。

（十三）董事局日常工作情况：

1、报告期内董事局共召开了六次会议，会议情况如下：

(1) 公司第五届第十六次董事局会议于 2004 年 3 月 16 日在金路大厦召开。会议应到董事 9 名，实到 9 名，符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议审议通过了如下决议：

- 《2004 年年度报告》及摘要；
- 《2004 年度董事局工作报告》；
- 《2004 年度总裁工作报告》；
- 《2004 年度公司财务决算报告》；
- 《2004 年度利润分配预案及资本公积金转增股本的预案》；
- 《关于董事局换届选举的议案》；
- 《关于聘请公司财务总监的议案》；
- 《关于确定公司 2005 年生产经营目标及高管人员薪酬标准的议案》；
- 《关于聘请会计师事务所并向其支付报酬和聘请律师事务所的议案》；
- 《关于实施中江金仓化工原料有限公司 20 万吨/年输卤复线项目的议案》；
- 《关于 40 万吨/年电石渣制水泥熟料环保综合治理项目的议案》；
- 《关于计提坏账准备的议案》。

该决议公告刊登于 2005 年 3 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

(2) 公司第六届第一次董事局会议于 2005 年 4 月 18 日在金路大厦召开。会议应到董事 9 名，实到 9 名，符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议审议通过了如下决议：

- 选举公司第六届董事局董事长；
- 《关于聘请公司总裁的议案》；
- 《关于聘请公司董事局秘书的议案》；
- 《关于聘请公司副总裁的议案》；
- 《关于聘请公司财务总监的议案》；
- 《关于聘请公司总裁助理的议案》；
- 公司《2005 年第一季度报告》。

该决议公告刊登于 2005 年 4 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

(3) 公司第六届第二次董事局会议于 2005 年 8 月 1 日在金路大厦召开。会议应到董事 9 名, 实到 9 名, 符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议审议通过了公司《2005 年半年度报告》及摘要。

该决议公告刊登于 2005 年 8 月 3 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

(4) 公司第六届第三次董事局会议于 2005 年 8 月 26 日在金路大厦召开。会议应到董事 9 名, 实到 9 名, 符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议审议通过了《关于公司控股子公司绵阳小岛建设开发有限公司收购绵阳市绵中小岛教育投资有限公司 65% 股权的议案》。

(5) 公司第六届第四次董事局会议于 2005 年 10 月 20 日在金路大厦召开。会议应到董事 9 名, 实到 9 名, 符合《公司法》及《公司章程》的规定, 会议审议通过了如下决议:

2005 年第三季度报告;

《关于暂缓实施公司 2004 年度配股方案的议案》。

该决议公告刊登于 2005 年 10 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

(6) 公司第六届第五次董事局会议于 2005 年 12 月 29 日在金路大厦召开。会议应到董事 9 名, 实到 9 名, 符合《公司法》及《公司章程》的规定, 会议审议通过了如下决议:

《关于转让本公司持有的四川德阳天然气有限责任公司 70% 股权的议案》;

《关于投资组建四川岷江电化有限公司的议案》。

该决议公告刊登于 2005 年 12 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

2、董事局对股东大会决议的执行情况。

(1) 报告期内, 公司于 2005 年 4 月 18 日召开了 2004 年度股东大会, 共作出 11 项决议, 公司董事局均已遵照执行并达到预期目的。公司 2004 年度股东大会审议通过了 2004 年度利润分配方案: 以公司 2004 年末总股本 609,182,254 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利

0.5 元(含税)。董事局于 6 月 3 日在证监会指定信息披露报纸上刊登《2004 年度分红派息实施公告》，确定 6 月 8 日为股权登记日，6 月 9 日为除息日。报告期内，该方案已实施完毕。

(2) 2004 年 8 月 9 日召开的公司 2004 年第一次临时股东大会审议通过了 2004 年度配股相关事宜。鉴于该配股决议的有效期为一年，报告期内已到期，且恰逢中国证监会发布《上市公司股权分置改革管理办法》，明确提出未完成股权分置改革的上市公司不能实施再融资。因此，公司董事局于 2005 年 10 月 20 日召开第六届第四次会议，审议通过了《关于暂缓实施公司 2004 年度配股方案的议案》，决定 2004 年度配股工作暂缓进行，待公司股权分置改革工作完成后按相关规定推进公司再融资工作。

(十四) 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

经四川君和会计师事务所审计，公司 2005 年度实现净利润 80,232,168.28 元，提取 10%法定盈余公积金 8,023,216.83 元，提取 5%法定公益金 4,011,608.42 元，加上年初结转未分配利润 214,506,698.70 元，可供股东分配的利润为 282,704,041.73 元。董事局提议：鉴于公司目前正处于夯实主业、扩大 PVC 树脂产能、做大做强主导产业的关键时期，技改及发展所需资金较大，本年度不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。资金安排计划：主要用于公司 PVC 树脂扩能至 30 万吨/年工程和 40 万吨/年电石渣制水泥熟料环保综合治理项目。本预案尚需提交公司 2005 年度股东大会审议批准后执行。

(十五) 2005 年度公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》。

八、 监事局报告

一、 报告期内监事局工作情况

1、按照《公司法》和《公司章程》的规定，监事局列席了 2005 年召开的共六次董事局会议，并始终坚持了对重大事项进行审议。

2、监事局积极关注公司的生产、经营和其它重大活动，按《公司法》对生产、经营管理工作和其它重大活动的程序的合规合法性履行了监督职责。

3、监事局认真履行了对财务的监督职能。认为公司建立了较为完善的财务管理内控制度和内部审计制度，确保了公司生产经营管理工作的正常进行。

4、报告期内监事局共计召开了六次会议：

公司第五届第十四次监事局会议于 2005 年 3 月 16 日在金路大厦 11 楼会议室召开，会议应到监事 5 名，实到 5 名，符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议审议并通过了如下议案：

《2004 年年度报告》及摘要；

《2004 年度监事局工作报告》；

《关于监事局换届选举议案》；

《2004 年财务决算报告》；

《2004 年度利润分配预案及资本公积金转增股本的预案》；

《关于确定公司 2005 年生产经营目标及高管人员薪酬标准的议案》；

《关于聘请会计师事务所并向其支付报酬和聘请律师事务所的议案》；

《关于实施中江化工原料有限公司 20 万吨/年输卤复线项目的议案》

《关于 40 万吨/年电石渣制水泥熟料环保综合治理项目的议案》；

《关于计提坏账准备的议案》；

公司第五届第十五次监事局会议于 2005 年 3 月 30 日于金路大厦 11 楼会议室召开。应到监事 5 名，实到 5 名。符合《公司法》及公司章程规定，会议审议并通过了《修改公司章程的议案》；

公司第六届第一次监事局会议于 2005 年 4 月 18 日在金路大厦 11 楼会议室召开。应到监事 5 名，实到监事 5 名，符合《公司法》及《公司章程》的规定，会议审议并通过了如下决议：

《选举公司第六届监事局主席》；

公司《2005 年第一季度报告》；

公司第六届第二次监事局会议于 2005 年 8 月 1 日在金路大厦 11 楼会议室召开。会议应到监事 5 名，实到监事 5 名，符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议审议并通过了公司《2005 年半年度报告》及摘要。

公司监事局第六届第三次会议于 2005 年 10 月 20 日在金路大厦 11 楼会议室召开。会议应到监事 5 名，实到监事 5 名，符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议审议并通过了如下决议：

《2005 年第三季度报告》；

《关于暂缓实施公司 2004 年度配股方案的议案》；

《关于公司控股子公司绵阳小岛建设开发有限公司收购绵阳市绵中小岛教育投资有限公司 65% 股权的议案》。

公司第六届第四次监事局会议于 2005 年 12 月 29 日在金路大厦 11 楼会议室召开。会议应到监事 5 名，实到监事 5 名，符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议审议并通过了如下决议：

《关于转让本公司持有的四川天燃气有限责任公司 70% 股权的议案》；

《关于投资组建四川岷江电化有限公司的议案》。

二、监事局独立意见

1、公司依法运作情况。报告期内公司董事局及经营班子依照《公司法》、《公司章程》以及国家有关法律法规的规定，切实履行职责，较好地建立健全了法人治理结构，较好地建立和完善了内部控制制度，认真执行了股东大会的各项决议，各项程序合规合法。未发现公司董事、经营班子、高级管理人员在执行职务时违反法律法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况。监事局认为：公司 2005 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。四川君和会计师事务所出具《审计报告》和对有关事项作出的评价是客观公正的。

3、公司募集资金及使用情况。报告期内没有募集资金和使用情况。

4、公司收购出售交易情况。为进一步调整产业结构，集中优势，夯实主业，扩大主体企业规模，增强核心竞争能力。公司将持有的四川德阳天燃气有限责任公司 70% 股权转让给四川怡和企业（集团）有限责任公司，成交金额为：13710 万元。已于 2005 年 12 月 31 日

办理完毕股权变更、过户、登记备案等手续。本次交易作价公允、合理，未发现内幕交易，未损害公司股东利益。

5、公司关联交易情况。报告期内无重大关联交易情况。

6、会计师事务所出具报告情况。四川君和会计师事务所对本公司 2005 年度的财务状况进行了审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》。

九、重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司重大收购及出售资产、吸收合并事项。

1、公司董事局于 2005 年 8 月 26 日召开第六届第三次会议，审议通过了《关于金路集团控股子公司绵阳小岛建设开发有限公司收购绵阳市绵中小岛教育投资有限公司 65%股权的议案》。公司控股子公司绵阳小岛建设开发有限公司为拥有对绵中英才学校的绝对控股权，使优良的教育资源与小岛的开发从战略规划和配套管理上实现整合，从而有利于小岛整体开发建设，决定受让绵阳市益多园房地产有限责任公司持有的绵阳市绵中小岛教育投资有限公司 65% 的股权。

(1) 定价依据、付款方式及资金来源：

本次股权转让价根据北京中威华德诚资产评估有限公司 2005 年 7 月 28 日中威华德诚评报字 (2005) 第 1147 号“绵阳市绵中小岛教育投资有限公司资产评估报告书”评估的目标公司截止 2005 年 6 月 30 日的净资产 2015.51 万元为作价参考，经股权转让双方协商同意本协议书项下股权转让价款为人民币 1300 万元。由小岛公司以现金方式进行收购，在股权转让协议签订后 30 天内按协议的股权转让价款金额一次付清。资金来源由小岛公司自筹解决。

(2) 本次交易对本公司的影响

本次收购的目标公司核心资产绵中英才学校，对小岛项目的配套开发和资源整合具有十分重要的战略地位和作用，使优良的教育资源与小岛的开发从战略规划和配套管理上实现整合，从而有利于小岛整体开发建设，目的性明确，符合金路集团以化工生产、房地产等为主业的发展方向，对小岛公司的长远发展将产生积极而深远的影响。

2、公司董事局于 2005 年 12 月 29 日召开第六届第五次会议，审议通过了《关于转让本公司持有的四川德阳天然气有限责任公司 70% 股权的议案》。为进一步调整产业结构，集中优势，夯实主业，扩大主体企业规模，增强核心竞争能力，本公司决定将持有的四川德阳天然气有限责任公司 70% 的股权转让给四川怡和企业（集团）有限责任公司，本次交易不构成关联交易。

(1) 定价依据：本次股权转让依据中联资产评估有限公司中联评报字（2005）第 411 号《四川金路集团股份有限公司拟转让其所持有的四川德阳天然气有限责任公司股权项目资产评估报告书》，天然气公司整体资产价值在评估基准日 2005 年 9 月 30 日的评估值为 19116.63 万元，金路集团拟转让天然气公司 70% 的股权价值为 13381.64 万元。经双方协商，转让价款确定为 13710 万元。

(2) 成交金额：13710 万元（大写：壹亿叁仟柒佰壹拾万元整）。

(3) 支付方式：本次股权转让经金路集团董事局会议审议批准后 5 个工作日内，由四川怡和企业（集团）有限责任公司以现金方式一次性向本公司支付 13710 万元收购款。

(4) 股权受让方承诺：四川怡和企业（集团）有限责任公司承诺，本次股权交易完成后，将致力于天然气公司的可持续发展，确保对德阳市工业和民用气现有的供应模式和经营方式不变，天然气公司工商注册地不变。

本公司已于 2005 年 12 月 31 日办理完毕股权变更、过户、登记备案等手续。

本次股权转让具体情况详见 2005 年 12 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

(三) 报告期内公司对外无重大关联交易事项。其它关联交易事项详见会计报表附注八。

(四) 公司与关联方之间的债权、债务关系和影响，以及解决方案：

1、截止 2005 年 12 月 31 日，金路集团公司大股东及其他关联方占用资金情况为：（单位：元）

资金占用方类别	资金占用方的名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2005 年期初占用资金余额	2005 年度占用累计发生金额	2005 年度偿还累计发生金额	2005 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实	金路有限责任公司	其控股方为上市公司第二大股东	其他应收款	1,445,996.63		1,445,996.63		详见*1	非经营性占用

实际控制人及其附属企业	小计			1,445,996.63		1,445,996.63			
上市公司的子公司及其附属企业	四川金路人造革有限公司	上市公司控股的子公司(因停业未纳入合并范围)	其他应收款	27,293,338.44			27,293,338.44	详见*2	非经营性占用
	绵阳中学英才学校	上市公司控股的孙公司所属单位	其他应收款		48,600,000.00	2,946,172.39	45,653,827.61	详见*3	非经营性占用
	小计			27,293,338.44	48,600,000.00	2,946,172.39	72,947,166.05		
合计				28,739,335.07	48,600,000.00	4,392,169.02	72,947,166.05		

、2005 年年初金路集团公司应收其关联方之一金路有限责任公司往来款 1,445,996.63 元，本年度借方发生额 1,445,996.63 元为偿还往来款，期末已无余额。

、金路集团公司的控股子公司—四川金路人造革有限公司因严重亏损，已于 1998 年 10 月停业至今。2004 年年初四川金路人造革有限公司尚欠金路集团公司 27,293,338.44 元,由于收回的可能性较小,金路集团公司已于 2004 年度全额计提坏帐准备。本年度无发生额。公司将在 2006 年 9 月 30 日前完成工商注销。

、本公司纳入合并范围的控股子公司绵阳小岛建设有限公司的控股子公司绵阳市绵中小岛教育投资有限公司本年新收购的全资子公司绵阳中学英才学校(以下简称英才学校)，根据中国注册会计师协会专家技术援助小组信息公告第 7 号规定，“由于出资人从学校获取回报的能力受到限制，自己举办的学校应当采用成本法进行核算，不应合并学校的会计报表”，故绵阳市绵中小岛教育投资有限公司对英才学校的投资按成本法核算，未纳入其合并会计报表。本年 6 月，绵阳市绵中小岛教育投资有限公司根据英才学校教学需要，向英才学校转让教学楼、综合楼、运动场、广场、围墙，转让价格 64,318,992.06 元，其相应的负债同时转入英才学校，英才学校为偿还该债务，向本公司的控股子公司绵阳小岛建设开发有限公司借款 43,600,000.00 元，向绵阳市绵中小岛教育投资有限公司借款 5,000,000.00 元，截止 2005 年 12 月 31 日，英才学校已偿还欠绵阳小岛建设有限公司款项 2,000,000.00 元，偿还欠绵阳市绵中小岛教育投资有限公司款项 946,172.39 元，尚欠绵阳小岛建设有限公司 41,600,000.00 元，欠绵阳市绵中小岛教育投资有限公司 4,053,827.61 元。对该项资金占用，公司将在 2006 年 9 月 30 日前拟采用债权转投资的方式解决。

2、2005年度金路集团公司大股东及其他关联方偿还占用资金的情况及偿还的方式：

本期金路集团公司的关联方—金路有限责任公司以现金偿还往来款 1,445,996.63 元，另一关联方—英才学校以现金方式偿还借款 2,946,172.39 元。

3. 除上述关联方占用资金的情况外，金路集团 2005 年度与大股东及其他关联方不存在资金占用情况。

4. 公司与关联方之间不存在担保情况。

(五) 报告期内，公司对控股子公司担保的情况：

1、截止 2005 年 12 月 31 日，本公司共计向所属控股子公司累计提供担保 86923 万元，占公司净资产 81.23 %。

2、报告期内公司未对外发生重大担保事项。

(六) 重大合同履行情况：

报告期内，公司各项业务合同履行正常，无重大合同纠纷发生。

1、报告期内公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产以及其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

2、报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项，无委托贷款事项。

3、报告期内公司无其他重大合同。

(七) 公司或持股 5%以上的股东，对公开披露承诺事项的履行情况：

报告期内，公司或持股 5%以上股东，没有在指定的报纸和网站上披露承诺事项。

(八) 报告期内，公司续聘四川君和会计师事务所为公司 2005 年度财务审计机构，报酬金额为 50 万元。目前，该会计师事务所已连续为公司提供审计服务 13 年。

(九) 报告期内，公司、公司董事局及董事局成员没有发生受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评及深圳证券交易所公开谴责的情形。公司董事、监事、高级管理人员没有被采取司法强制措施的情况。

(十) 公司承诺及重要事项：

鉴于公司非流通股比例较小，国有股权的转让尚未获得批准等因素，公司股权分置改革推出的时间大约在 2006 年 5 月，相关股东大会召开时间大约在 2006 年 6 月，公司将力争在 2006 年 6 月 30 日前完成股权分置改革工作。

十、财务报告

(一) 审计报告

君和审字(2006)第 3093 号

四川金路集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川金路集团股份有限公司(以下简称金路集团公司)2005 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2005 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及 2005 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是金路集团公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了金路集团公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 年度的经营成果和现金流量。

四川君和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：庄瑞兰

地址：中国 成都

中国注册会计师：文能武

报告日期：2006年3月20日

（二）会计报表(附后)

（三）会计报表附注

附注一、公司的基本情况

四川金路集团股份有限公司(以下简称“本公司”)是1989年4月经政府批准由四川省树脂总厂改组设立的股份有限公司。于1992年4月18日经工商登记注册成立,注册号为:5106001800902-X1/1。1993年5月7日公司股票在深圳证券交易所挂牌上市。截至2005年12月31日止,本公司注册资本为60,918.23万元。法定代表人:何光昶。

本公司经营范围:聚氯乙烯树脂、烧碱、针纺织品自产自销、电石生产销售、房地产开发、白酒生产及销售以及天然气开采、销售等。公司住所:德阳市岷江西路二段57号。

本公司主体企业原为四川金路树脂有限公司(简称树脂公司)。本公司于2001年9月出资149,160,800.00元,收购了四川省绵阳市丰谷酒业有限责任公司(简称“丰谷酒业”)99.2%的股权,使本公司的主营业务扩展到酒类的生产和销售;于2001年11月出资收购绵阳小岛建设开发有限公司(原名“绵阳小岛房地产开发有限公司”,现简称“小岛公司”)98.26%的股权,使本公司在房地产领域的业务得到进一步的拓展;于2002年10月出资收购了四川德阳天然气有限责任公司(简称“天然气公司”)22%的股权,使本公司持有天然气公司的股权由48%增加到70%。天然气的开发和销售纳入了本公司的主营业务范围;本公司于2005年9月出资收购了绵阳市绵中小岛教育投资有限公司,开始涉足教育领域。为进一步调整产业结构,增强核心竞争力,2005年12月,本公司将所持有的天然气公司70%的股权转让给四川怡和企业(集团)有限责任公司。

附注二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为记账基础,各项资产以取得时的实际成本计价。

4、外币业务核算方法

本公司以人民币为记账本位币。涉及外币的经济业务，以业务发生时中国人民银行公布的当日市场汇价折合人民币记账；年末对有关外币账户余额按期末市场汇价调整，差额列入汇兑损益。

5、现金等价物的确认标准

本公司现金等价物的确认标准为：企业持有的期限短、流动性强、易于转化为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后,仍不能收回的,或因债务人逾期未履行偿债义务超过三年，确有证据表明不能收回的应收款项。

(2) 坏账损失采用备抵法核算，对应收款项(包括应收账款和其他应收款)，按账龄分析法计提，具体计提比例如下：

账龄	计提比例
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	15%
3年以上	30%

此外，对债务单位的财务状况严重恶化、现金流量严重不足或逾期五年以上且收回的可能性极小的应收款项全额计提坏账准备，对关联方的正常往来款(指纳入合并范围的母子公司间往来款)不计提坏账准备。

7、存货核算方法

(1) 本公司存货分为原材料、库存商品、开发产品、低值易耗品、在产品、开发成本及自制半成品等。

(2) 存货计价：大宗原材料和自制半成品采用计划价格核算，按月计算成本差异，将其调整为实际成本；其余各类存货采用实际成本核算。存货销售或领用时采用加权平均法计价，低值易耗品在领用时一次性摊销。

(3) 由于存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

8、短期投资核算方法

(1) 短期投资：按取得时的实际成本计价，在处置时按所收到的收入与账面价值的差额作为投资收益入账。

(2) 期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按各投资项目计提跌价准备。

9、长期投资核算方法

(1) 长期债权投资：按取得时的实际成本计价，计算存续期内的应计利息。

(2) 长期股权投资：本公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20% 以下（含 20%）或虽 20% 以上但不具有重大影响的，采用成本法核算；投资额占该单位有表决权资本总额 20% 以上或虽不足 20% 但有重大影响的采用权益法核算，投资额占该单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%）的采用权益法核算，并合并会计报表。

(3) 股权投资差额：在规定的期限内摊销。

(4) 长期投资减值准备：采用逐项计提的方法，对预计不能收回或发生重大贬值的长期投资，本公司根据实际情况作出估计后，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备；期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因，导致长期投资可收回的金额低于账面价值，按可收回的金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

10、固定资产及折旧

(1) 固定资产标准

固定资产是指使用年限在 1 年以上的房屋建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，亦列入固定资产核算。

(2) 固定资产计价

固定资产以取得时的成本入账，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

(3) 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值率 3% 后在预计可使用年限内按直线法分类计提，各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	30-50 年	3.23%-1.94%
通用设备	10-16 年	9.7%--6.06%
专用设备	10-16 年	9.7%--6.06%
运输设备	10-15 年	9.7%--6.46%
其他	5-10 年	19.4%--9.7%

(4) 固定资产减值准备

期末，按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，按照该项固定资产账面价值全额计提固定资产减值准备：

长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

11、在建工程核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程在完工交付使用时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

期末，对长期停建并计划在3年内不会重新开工等预计可能发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，对在建工程计提在建工程减值准备：

长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生了减值的情形。

12、借款费用的确认原则及资本化金额的计算方法

(1) 借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，开始资本化：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认为费用。

(2) 资本化金额的确定

至当期末止购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率。资本化率按以下原则确定：

为购建固定资产只借入一笔专门借款的，资本化率为该项借款的利率；

为购建固定资产借入一笔以上的专门借款的，资本化率为这些借款的加权平均利率。

（3）暂停资本化

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

（4）停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

13、无形资产核算方法

（1）土地使用权：以取得时的实际成本计价，按规定期限摊销。

（2）其他无形资产：以取得时的实际成本入账，按受益期限摊销。

（3）无形资产减值准备：期末，检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，按照该项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备：

某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值的情形。

14、长期待摊费用核算方法

本公司长期待摊费用以实际发生的支出入账，按受益期不超过 10 年期限平均摊销，开办费于开始生产经营的当月起一次性记入当期损益。

15、收入确认原则

（1）商品销售：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方、本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的依据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

(2) 提供劳务：劳务已经提供，价款已经收到或取得了收款的依据时，确认收入实现。

16、所得税的会计处理

采用应付税款法。

17、合并会计报表的编制方法

(1) 本公司合并会计报表是以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，按财政部《合并会计报表暂行规定》编制而成，合并报表的公司间的重大交易及往来在合并时抵销。

(2) 合并会计报表范围见附注四、2 所述。

18、与最近一期年度报告相比，本报告期会计政策、会计估计均未发生变化。

附注三、税项

本公司应纳税项如下：

- 1、增值税：税率 17% 和 13%。
- 2、营业税：税率为 3% 和 5%。
- 3、城市维护建设税：按地域不同分别按流转税额的 7%、5% 和 1% 计算缴纳。
- 4、教育费附加：按应纳流转税的 3% 计算缴纳。
- 5、消费税：按销售额的 10%、25% 计缴，并按国家规定从量计缴。
- 6、所得税：税率为 15% 和 33%。

根据财政部、国家税务总局关于《技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法》（财税字[1999]290 号文）的通知精神，本公司下属子公司树脂公司经四川省德阳市地方税务局批准，2003 年度技术改造国产设备投资在本年抵免企业所得税 2,427,268.62 元，2004 年度技术改造国产设备投资在本年抵免企业所得税 1,042,101.55 元，2005 年度因技术改造国产设备投资共计抵免企业所得税 3,469,370.17 元。

根据《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47 号）和《四川省地方税务局转发国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知的通知》（川地税发[2002]46 号）文件的规定，经四川省德阳市地方税务局直属分局审批，本公司下属子公司树脂公司以及年末已出售但将本年度利润表和现金流量表纳入合并会计报表范围的原控股子公司--天然气公司母公司 2005 年度企业所得税按 15% 的税率计缴。

其余子公司执行 33% 所得税率。

7、其他税项：按国家有关规定执行。

附注四、控股子公司及合营企业

1、子公司概况：

公司名称	注册地	营业范围	注册资本	持股比例
四川省德阳华远国际经贸有限公司	德阳市	进出口业务	人民币 300 万元	73.33%
德阳东马塑胶有限公司	德阳市	压延人造革	USD250 万元	75%
德阳市电化有限责任公司	什邡市	电力、电石等	人民币 5000 万元	86.90%
四川金路人造革有限公司	德阳市	人造革	人民币 847.41 万元	100%
四川美依纺织科技有限责任公司	德阳市	纺织品	人民币 1000 万元	100%
四川金路树脂有限公司	罗江县	化工产品	人民币 35000 万元	100%
四川金路房地产开发有限公司	德阳市	房地产开发	人民币 800 万元	100%
四川德阳天然气有限责任公司	德阳市	天然气销售	人民币 15000 万元	70%
绵阳小岛房地产开发有限公司	绵阳市	房地产开发	人民币 3000 万元	98.26%
四川绵阳丰谷酒业有限责任公司	绵阳市	酒类生产、销售	人民币 5000 万元	99.2%
四川金路科技发展有限公司	德阳市	科技咨询、技术开发	人民币 200 万元	100%
四川金路塑胶有限公司	德阳市	塑胶、橡胶制品、化工产品生产、销售	人民币 2600 万元	100%
四川德阳金路新材料有限公司	德阳市	人造革生产销售	人民币 3000 万元	99.67%
中江金仓化工原料有限公司	中江县	盐卤输送等	人民币 2200 万元	57%
四川金路商贸有限责任公司	德阳市	化工原料等贸易	人民币 200 万元	100%
四川岷江电化有限责任公司	阿坝州	电石生产、销售	人民币 400 万元	60%

2、上述控股子公司除四川金路人造革有限公司外，均纳入合并报表范围。

本公司 1991 年投资设立的中外合资企业—四川金路人造革有限公司，因严重亏损，于 1998 年 10 月停业至今，2003 年通过股权转让，改制为内资企业。根据《合并会计报表暂行规定》，本年度仍未将其纳入合并报表范围。

本公司原控股子公司--天然气公司已于 2005 年 12 月出售，本年度按财政部财会[2003]10 号规定将该公司 2005 年利润表及现金流量表纳入合并报表范围，2005 年 12 月 31 日的资产负债表不再纳入合并范围。

本公司 2005 年度新投资设立的子公司—四川岷江电化有限责任公司按规定纳入合并范围。

晨光金路科技有限责任公司本年度由于股权转让，变更为树脂公司的控股子公司，纳入树脂公司合并范围。德阳市金路化工设计有限公司本年由于增资扩股，树脂公司由持股48.19%变更为持股57%，本年改由树脂公司合并会计报表。

3、联营企业概况

公司名称	注册地	营业范围	注册资本	持股比例
四川德阳文庙广场开发有限公司	德阳市	房地产开发	人民币 6500 万元	30.77%

4、本公司的控股子公司—小岛公司的控股子公司绵阳市绵中小岛教育投资有限公司下属全资子公司绵阳中学英才学校，由于出资人从学校获取回报的能力受到限制，根据有关规定，采用成本法核算，未合并会计报表。

未纳入合并会计报表范围的绵阳中学英才学校的主要财务指标：

公司名称	固定资产	资产总额	净资产	主营业务收入	净利润
绵阳中学英才学校	68,735,491.04	76,819,230.04	17,786,860.64	24,768,388.72	7,290,275.63

绵阳中学英才学校为绵阳市绵中小岛教育投资有限公司的全资子公司，执行《中小学校会计制度》及其有关规定，本公司在填列上述数据时，按照《企业会计制度》对其会计报表进行了必要的调整。

附注五、合并会计报表主要项目注释

附注 5.1、货币资金

项目	期末数	年初数
现金	163,831.97	5,561,396.88
银行存款	465,633,972.35	674,686,534.53
其他货币资金*	160,600,000.00	
合计	626,397,804.32	680,247,931.41

*注：其他货币资金为银行承兑汇票保证金 154,600,000.00 元、银行汇票存款 6,000,000.00 元。

附注 5.2、应收票据

类别	期末数	年初数
银行承兑汇票	40,425,706.37	39,295,945.04

附注 5.3、应收股利

应收股利期末数为 863,808.00 元，比年初数减少 34.52%，主要是由于本期转让了持有的天然气公司股权，天然气公司期末应收股利未纳入合并范围所致。

附注 5.4、应收账款

(1) 账龄分析

账龄	期 末 数		坏账准备	年 初 数		
	金 额	比例 %		金 额	比例 %	坏账准备
1 年以内	67,008,011.24	66.18	3,350,400.56	60,112,469.67	58.45	3,005,623.48
1-2 年	7,936,220.22	7.84	793,622.02	12,157,270.24	11.82	1,215,727.02
2-3 年	5,695,422.30	5.62	854,313.35	8,736,764.34	8.49	1,310,514.65
3 年以上*	20,616,477.50	20.36	6,738,832.91	21,846,326.61	21.24	7,778,051.40
合 计	101,256,131.26	100.00	11,737,168.84	102,852,830.86	100.00	13,309,916.55

*注：对其中五年以上收回可能性极小的部分款项已全额计提坏账准备。

(2) 应收账款期末数中，排名前五位的欠款单位欠款金额合计为 65,508,866.00 元，占应收账款期末余额的 64.70%。

(3) 本项目中无持本公司 5%及以上股份股东单位欠款。

附注 5.5、其他应收款

(1) 账龄分析

账龄	期 末 数		坏账准备	年 初 数		
	金 额	比例 %		金 额	比例 %	坏账准备
1 年以内	61,992,303.17	42.40	3,099,615.16	73,836,985.88	49.46	3,691,849.29
1-2 年	4,567,846.44	3.12	456,784.64	3,575,276.14	2.40	357,527.61
2-3 年	25,572,524.74	17.49	3,835,878.71	22,593,183.30	15.13	3,388,977.50
3 年以上*	54,077,773.17	36.99	36,278,020.10	49,283,591.32	33.01	45,195,058.62
合 计	146,210,447.52	100.00	43,670,298.61	149,289,036.64	100.00	52,633,413.02

*注：对其中五年以上收回可能性极小的部分款项已全额计提坏账准备。

(2) 其他应收款期末数中，排名前五位的欠款单位欠款金额合计为 75,346,277.39 元，占其他应收款期末余额的 51.53%。

其他应收款期末数大额欠款单位欠款情况如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
四川金路人造革有限公司	27,293,338.44	3 年以上	借款及往来款
四川美创实业发展有限公司	25,200,174.21	1 年以内	工程款

合 计 52,493,512.65

(3) 本项目中无持本公司 5%及以上股份股东单位欠款。

附注 5.6、预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数 金 额	比 例 (%)	年 初 数 金 额	比 例 (%)
1 年以内	141,080,045.43	98.68	115,600,345.89	81.56
1-2 年	1,117,400.78	0.78	24,078,305.11	16.99
2-3 年	50,191.97	0.04	1,347,938.26	0.95
3 年以上	724,414.48	0.50	714,048.14	0.50
合 计	142,972,052.66	100.00	141,740,637.40	100.00

(2) 期末数中一年以上的预付账款余额为 1,892,007.23 元，为预付的设备款，因设备未到，尚未结算。

(3) 本项目中无持本公司 5%及以上股份股东单位欠款。

附注 5.7、存货

项 目	期 末 数 金 额	跌 价 准 备	年 初 数 金 额	跌 价 准 备
原材料	74,239,080.00	921,986.45	64,434,612.63	709,441.42
包装物	3,664,307.71	258,335.04	3,773,930.00	436,094.66
库存商品	49,065,999.59	2,000,477.62	50,616,719.41	2,302,951.72
开发产品			925,523.05	
低值易耗品	1,746,448.71		1,589,083.61	
自制半成品	72,366,242.86	184,497.17	78,969,095.79	268,073.71
在产品	18,827,572.84		9,029,704.11	
开发成本*	309,467,596.51		219,424,581.27	
外购半成品	2,177,944.87		7,572,243.58	
工程施工			778,722.11	
发出商品	651,440.42			
委托代销商品	13,223.73		13,223.73	13,223.73
委托加工材料			1,135,491.99	
在途物资	980,227.83		494,808.12	
合 计	533,200,085.07	3,365,296.28	438,757,739.40	3,729,785.24

*注：开发成本中小岛公司拥有的土地使用权 5,645.00 万元已作为抵押物用于银行贷款。

附注 5.8、待摊费用

项目	期末数	年初数
维修、保险费	136,940.13	486,854.16
合计	136,940.13	486,854.16

待摊费用期末数比年初数减少 71.87%，主要是由于丰谷酒业上年末的房屋维修费在本年摊销完毕所致。

附注 5.9、长期股权投资

(1) 项目

投资性质	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
股票投资	70,059.60				70,059.60	
其他股权投资	135,180,096.94	11,652,100.00	2,400,000.00	64,624,496.94	62,140,600.00	837,100.00
合并价差	18,055,388.60			-8,756,445.89	26,811,834.49	
合计	153,305,545.14	11,652,100.00	2,400,000.00	55,868,051.05	89,022,494.09	837,100.00

(2) 股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	投资金额
上海强生	转配股	0.5 万股	70,059.60

(3) 其他股权投资

被投资单位名称	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	减值准备	备注
什邡广木公路	500,000.00	1.67%		
德阳健龙精细化工有限责任公司	6,150,000.00	21%	837,100.00	债权转为投资
五一煤矿	185,000.00			
德阳市商业银行	15,000,000.00	19.96%		
北川钙矿厂	190,000.00			
绵阳城市合作银行	12,000,000.00			
四川德阳文庙广场开发有限公司	20,000,000.00	30.77%		
四川金路人造革有限公司	2,415,600.00	100%		
德阳九源商贸有限责任公司	500,000.00	10%		
绵阳中学英才学校	5,200,000.00			
合计	62,140,600.00		837,100.00	

(4) 合并价差

被投资单位名称	初始发生额	形成原因	剩余摊销期限	本期摊销额	本期转出	摊余价值
天然气公司	-16,584,971.86	收购价差	6年	-1,658,497.17	-10,125,390.56	
小岛公司	811,848.46	收购价差	5年11个月	81,184.80		480,343.86
丰谷酒业	43,916,621.29	收购价差	5年8个月	4,391,662.08		24,886,085.59
绵阳市绵中小岛教育投资有限公司	1,482,466.71	收购价差	9年9个月	37,061.67		1,445,405.04
合计	29,625,964.60			2,851,411.38	-10,125,390.56	26,811,834.49

注：本公司于本年12月将持有的天然气公司70%股权全部转让给四川怡和企业(集团)有限责任公司，本公司对天然气公司的股权投资差额的摊余金额-10,125,390.56元于处置投资时转销。

(5) 年末数比年初数减少41.93%，主要是由于2005年12月本公司转让所持有的天然气公司70%股权，导致长期股权投资减少所致。

附注5.10、固定资产及其累计折旧

类别	年初数	本期增加	本期转入	本期减少	本期转出	期末数
(1)原价						
房屋建筑物	431,737,442.02	21,154,696.79	71,443,609.31	1,261,011.05	20,024,913.78	503,049,823.29
通用设备	194,408,299.69	70,633,792.76		7,164,965.26		257,877,127.19
专用设备	933,597,117.56	46,505,435.20		15,611,820.83	57,322,984.27	907,167,747.66
运输设备	64,902,884.69	7,167,936.21	638,980.00	618,919.41	6,109,209.39	65,981,672.10
电子及其他	25,739,272.87	3,831,479.50	90,539.00	67,497.95	2,046,471.51	27,547,321.91
小计	1,650,385,016.83	149,293,340.46	72,173,128.31	24,724,214.50	85,503,578.95	1,761,623,692.15
(2)累计折旧						
房屋建筑物	90,999,216.14	11,883,240.57	1,597,361.29	196,662.23	6,513,772.33	97,769,383.44
通用设备	73,986,170.29	16,278,124.74		3,982,874.34		86,281,420.69
专用设备	218,439,733.44	60,164,873.40		7,172,479.80	33,364,254.82	238,067,872.22
运输设备	17,178,827.40	6,607,290.81	161,353.75	524,568.46	2,712,507.72	20,710,395.78
电子及其他	12,392,112.19	2,601,196.83	39,779.02	30,755.55	1,354,257.38	13,648,075.11
小计	412,996,059.46	97,534,726.35	1,798,494.06	11,907,340.38	43,944,792.25	456,477,147.24
(3)净值	1,237,388,957.37					1,305,146,544.91
减:固定资产减值准备	33,946,804.19			10,326,872.69	3,608,029.28	20,011,902.22
(4)固定资产净额	1,203,442,153.18					1,285,134,642.69

注：本期固定资产增加149,293,340.46元，其中，在建工程完工转入60,161,616.27元。

本期转入数为：本年度小岛公司收购绵阳市绵中小岛教育投资有限公司 65%的股权，绵阳市绵中小岛教育投资有限公司纳入本公司合并范围而转入的固定资产。

本期减少数主要为处理报废固定资产。

本期转出数为：本年度转让持有的天然气公司的股权，按财政部规定未将天然气公司 2005 年 12 月 31 日资产负债表纳入合并范围而转出的固定资产。

固定资产抵押情况：上述固定资产中房屋建筑物 24,784.08 万元，机器设备 26,455.10 万元作为抵押物用于银行贷款。

附注 5.11、在建工程

工程项目	预算数	年初数（其中：利息资本化金额）	本期增加（其中：利息资本化金额）	本期转入固定资产数（其中：利息资本化金额）	其他减少数（其中：利息资本化金额）	期末数（其中：利息资本化金额）	资金来源	完工程度
75T/N 锅炉	34,000,000.00		7,725,652.09	7,725,652.09			自筹	100%
6 万吨离子膜碱			15,287,514.36	15,287,514.36			自筹	100%
10 万吨/年输卤工程	37,000,000.00	210,763.75	577,864.14	788,627.89			自筹	100%
珠江 CNG 站		2,398,827.40			2,398,827.40		自筹	
扩能至 30 万吨 PVC 树脂	742,490,000.00	42,052,446.72	81,036,340.43			123,088,787.15	自筹	16.57%
烧碱更新工程		9,604,536.42	2,401,879.56			12,006,415.98		
运输专用线		6,193,415.64	336,310.00			6,529,725.64	自筹	
高新装饰材料工程	33,440,000.00	22,120,920.82	3,717,295.40	25,838,216.22			自筹	100%
塑编工程		448,401.31	155,571.90	603,973.21			自筹	100%
丰谷酒业技改		5,824,930.44	14,559,196.11	3,592,786.38		16,791,340.17		
水泥技改项目		2,106,257.83	2,586,658.40			4,692,916.23		
2 号锅炉改造		2,038,135.23	43,635.45			2,081,770.68		
1 号电石炉炉体改造		3,705,796.91	1,832,847.24			5,538,644.15		
英才学校工程			2,561,040.66			2,561,040.66		
其他		12,048,310.11	3,069,072.26	6,324,846.12		8,792,536.25		
合计		108,752,742.58	135,890,878.00	60,161,616.27	2,398,827.40	182,083,176.91		
在建工程减值准备		1,403,350.41			1,403,350.41			
在建工程净额		107,349,392.17				182,083,176.91		

注：(1)在建工程期末数比年初数增加了 69.62%，主要是由于树脂公司 30 万吨 PVC 树脂项目及丰谷酒业技改工程等项目增加所致。

(2)英才学校工程系绵阳市绵中小岛教育投资有限公司纳入本公司合并范围而转入的在建工程。

(3)其他减少数是本年度转让天然气公司股权，天然气公司年末资产负债表不再纳入合并范围而转出的在建工程及在建工程减值准备。

附注 5.12、无形资产

种类	原始发生额	年初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
----	-------	-----	------	------	------	-----	--------

土地使用权	201,020,712.67	139,702,699.29	6,488,633.60	23,179,791.92	4,034,248.33	118,977,292.64	20-49年
天然气采矿权	15,612,786.65	11,622,852.17		10,408,524.29	1,214,327.88		6年
特许经营权	1,990,000.00	1,602,500.05			189,999.96	1,412,500.09	7年
ERP系统等	1,622,768.88	1,330,260.20	37,380.00	17,442.00	208,355.59	1,141,842.61	1-12年
广告题名权	1,000,000.00	375,000.14			99,999.96	275,000.18	2.69年
技术转让费	1,242,535.28	776,584.55			155,316.91	621,267.64	3年
品牌使用权	2,000,000.00		2,000,000.00		123,333.33	1,876,666.67	46.9年
合计	224,488,803.48	155,409,896.40	8,526,013.60	33,605,758.21	6,025,581.96	124,304,569.83	
减:无形资产减值准备		5,424,037.49	2,000,000.00	7,424,037.49			
无形资产净额		149,985,858.91				124,304,569.83	

注：(1)本期增加主要为德阳先科农药化工有限责任公司抵债转入土地使用权3,316,623.69元以及绵阳市绵中小岛教育投资有限责任公司转入的绵阳中学的品牌使用权2,000,000.00元。

(2)本期转出是本年度转让天然气公司股权，天然气公司年末资产负债表不再纳入合并范围而转出的无形资产及无形资产减值准备。

(3)土地使用权中有原值14,753.98万元的土地使用权已用于银行贷款抵押。

附注 5.13、长期待摊费用

项目	年初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
输气管网配气站开办费*	338,374.31		69,210.72	269,163.59	4年
广告费	1,019,208.95	-866,738.10		152,470.85	8个月
合计	2,986,585.98	8,318.50	1,435,311.72	1,559,592.76	2年零9个月
合计	4,344,169.24	-858,419.60	1,504,522.44	1,981,227.20	

*注：为晨光金路科技有限责任公司发生的筹建期费用，本期增加数为负数主要是由于筹建期收到银行存款利息所致。

长期待摊费用期末数比年初数减少54.39%，主要原因是丰谷酒业广告费在本期按受益期摊销1,435,311.72元。

附注 5.14、短期借款

借款类别	期末数	年初数
抵押借款*	428,900,000.00	412,000,000.00
担保借款	371,940,000.00	502,000,000.00
信用借款		35,600,000.00
合计	800,840,000.00	949,600,000.00

*注：用于银行抵押借款的抵押物为：房屋建筑物 24,784.08 万元，机器设备 26,455.10 万元，土地使用权 20,398.98 万元。

附注 5.15、应付票据期末数 404,700,000.00 元，比年初数增加 83.20%，主要是由于树脂公司本年较多地采用银行承兑票据与罗江电业局等单位结算所致。

附注 5.16、应付账款

应付账款期末数为 172,777,842.08 元，比年初数增加 1.03 倍，主要是由于树脂公司和丰谷酒业因赊购原材料等增加所致。

本项目中无欠持本公司 5%及以上股份的股东单位的款项。

附注 5.17、预收账款

预收账款期末数为 171,621,397.53 元，比年初数增加 63.07%，主要是由于小岛公司预收的售房款增加所致。

本项目中无预收本公司 5%及以上股份的股东单位的款项。

附注 5.18、应付工资

应付工资期末数为 1,526,983.99 元，比年初数减少 71.96%，主要原因是本年转让持有的天然气公司股权，天然气公司年末应付工资未纳入合并范围。

附注 5.19、应付股利期末数 5,526,698.68 元，比年初数增长 7.95 倍，主要是由于本公司母公司以及丰谷酒业的部分应付股利尚未支付所致。

附注 5.20、应交税金

项目	期末数	年初数
增值税	53,305,114.24	56,932,210.14
所得税	7,697,766.12	-482,448.71
营业税	-923,792.72	1,244,431.05
城建税	1,741,434.26	2,126,941.39
消费税	12,939,846.61	10,877,107.94
房产税	1,230,489.76	871,645.66
土地使用税	319,696.44	607,635.54
土地增值税		42,457.21
个人所得税	971,644.44	-631,774.14
其他	983,465.23	2,925,962.17
合计	78,265,664.38	74,514,168.25

附注 5.21、其他应交款

项目	期末数	年初数
教育费附加	1,751,069.11	2,054,916.48
地方教育费附加	1,037,320.20	172,688.56
其他	5,929.45	767,161.05
合计	2,794,318.76	2,994,766.09

附注 5.22、其他应付款期末数为 115,213,145.58 元。

(1) 其中：大额应付款项如下：

单位	金额	款项性质
成都可达实业有限公司	23,531,520.00	往来款
西藏珠峰摩托车工业公司	9,790,800.00	收购丰谷酒业股权余款

(2) 期末数比年初数增加 49.72%，主要是由于本公司母公司新增对成都可达实业有限公司等单位的往来款所致。

(3) 本项目中无欠持本公司 5%及以上股份的股东单位的款项。

附注 5.23、预提费用

项目	期末数	年初数
水费	202,383.70	31,583.80
利息费用	2,638,053.92	4,000,531.26
油田维护费		2,792,381.40
钻探协调费		3,539,175.00
租赁费	529,114.45	675,433.05
市场开发费	449,026.95	7,100,000.00
运费	1,300,000.00	1,575,213.33
其他	364,004.38	3,511,464.74
合计	5,482,583.40	23,225,782.58

预提费用期末数比年初数减少 76.39%，主要原因是：(1)本年丰谷酒业市场开发费用结算方式改变，市场开发费直接计入当期费用，不再预提；(2)本年转让持有的天然气公司股权，天然气公司年末预提费用未纳入合并范围而转出油田维护费、钻探协调费等。

附注 5.24、一年内到期的长期负债期末数比年初数减少 100%，原因是一年内到期的长期负债已全部偿还。

附注 5.25、长期借款

贷款单位	金额	到期日	利率(年)	借款条件
四川省财政厅	3,050,000.00			信用
什邡市财政局	1,520,000.00			信用
工行罗江支行	100,000,000.00	2008年12月24日	5.58%	担保
工行罗江支行	21,000,000.00	2008年12月26日	5.58%	担保
农行罗江支行	44,300,000.00	2007年11月20日	5.58%	担保
农行罗江支行	30,000,000.00	2008年11月11日	5.58%	担保
农行罗江支行	20,000,000.00	2008年12月16日	5.58%	担保
农行罗江支行	20,000,000.00	2009年1月6日	5.58%	担保
农行罗江支行	50,000,000.00	2009年2月3日	5.58%	担保
农行什邡支行	9,400,000.00	2007年3月15日	5.875%	担保
农行什邡支行	18,600,000.00	2007年3月15日	5.875%	担保
合计	317,870,000.00			

附注 5.26、专项应付款

专项应付款期末数 6,695,793.20 元，比年初数减少 65.47%，主要是本年转让了持有的天然气公司股权，年末天然气公司专项应付款未纳入合并范围所致。

附注 5.27、股本

项目	年初数	本年变动增减(+、-)					期末数
		配股	送股	公积金 转股	增股	小计	
一.尚未流通股份							
1.发起人股份	81,327,501						81,327,501
其中:国家拥有股份	81,240,141						81,240,141
境内法人持有股份	87,360						87,360
2.募集法人股	139,289,298						139,289,298
3.内部职工股							
4.优先股或其他							
尚未流通股份合计	220,616,799						220,616,799
二.已流通股份							
境内上市人民币普通股	388,565,455						388,565,455
已流通股份合计	388,565,455						388,565,455
三.股份总数	609,182,254						609,182,254

附注 5.28、资本公积

项目	年初数	本年增加数	本年减少数	期末数
子公司股权投资准备	34,009,620.05	3,718,986.90		37,728,606.95
其他资本公积	39,874,037.67	1,186,922.63		41,060,960.30
合计	73,883,657.72	4,905,909.53		78,789,567.25

(1) 其他资本公积含原关联方债务重组收益 31,992,450.00 元。

(2) 子公司股权投资准备本年增加数 3,718,986.90 元，主要是由于本年度丰谷酒业新增对控股子公司—绵阳市酒鑫鑫商贸有限公司投资产生的股权投资差额的贷方数，本公司母公司按其持股比例计算的金额。

(3) 其他资本公积本期增加 1,186,922.63 元，为原控股子公司--天然气公司本年使用专项应付款形成资产的部分增加了资本公积，本公司母公司按其持股比例计算的金额，原在资本公积—子公司股权投资准备项目中核算，年末因转让持有的天然气公司股权，本公司将其转入资本公积—其他资本公积。

附注 5.29、盈余公积

项目	年初数	本年增加数	本年减少数	期末数
法定盈余公积	57,019,983.60	8,023,216.83		65,043,200.43
法定公益金	20,203,049.80	4,011,608.42		24,214,658.22
任意盈余公积	10,148,660.77			10,148,660.77
合计	87,371,694.17	12,034,825.25		99,406,519.42

根据本公司会计政策规定，按净利润的 10% 计提法定盈余公积，按净利润的 5% 计提法定公益金。

附注 5.30、未分配利润

项目	金额
年初数	209,506,698.70
加：因股权转让减少以前年度持有子公司损失*	5,000,000.00
调整后年初数	214,506,698.70
加：本年净利润转入	80,232,168.28
减：提取法定盈余公积	8,023,216.83
提取法定公益金	4,011,608.42
应付普通股股利	
期末数	282,704,041.73

*注：本年母公司转让所持有的德阳市电化有限责任公司的股权，收取转让款 500 万元，由于德阳市电化有限责任公司年初净资产为负数，故将以前年度母公司承担的德阳市电化有限责任公司的损失转出 500 万元。

根据本公司第六届六次董事局决议，2005 年利润拟不进行分配，也不转增股本。

附注 5.31、主营业务收入

主营业务收入本年数为 2,298,440,353.34 元。其中销售前五名金额合计为 424,719,999.74 元，占主营业务收入总额的 18.48%。

附注 5.32、主营业务成本

主营业务成本本年数为 1,837,586,175.87 元，比上年数增长 23.78%，主要是由于树脂公司树脂销售量增加所致。

附注 5.33、主营业务税金及附加

项 目	本年累计数	上年累计数
营业税	2,993,684.13	4,194,885.66
资源税	45,234.60	24,075.74
城建税	10,322,921.67	9,398,217.21
教育费附加	5,929,816.58	5,374,635.85
地方教育费附加	934,446.02	795,636.96
消费税	46,928,206.60	40,682,743.22
土地增值税	131,031.89	42,457.21
合 计	67,285,341.49	60,512,651.85

附注 5.34、其他业务利润

项 目	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
原辅材料销售	8,364,398.83	9,845,834.46	-1,481,435.63
租 金	1,142,583.67	2,351.70	1,140,231.97
运输业务	10,091,509.00	7,795,229.94	2,296,279.06
其 他	7,932,601.90	2,532,570.79	5,400,031.11
合 计	27,531,093.40	20,175,986.89	7,355,106.51

附注 5.35、财务费用

项 目	本年累计数	上年累计数
利息支出	95,238,842.01	71,377,497.34
减：利息收入	11,518,906.00	8,268,184.14
汇兑损失		59,759.69
减：汇兑收益		

其他	1,414,897.11	405,608.48
合计	85,134,833.12	63,574,681.37

财务费用本年数比上年数增加 33.91%，主要原因是树脂公司本年银行贷款增加，贷款利率提高以及银行承兑汇票贴现息增加所致。

附注 5.36、投资收益

项目	本年累计数	上年累计数
计提长期投资减值准备	-5,000,000.00*	-5,865,000.00
股权投资差额摊销	-2,851,411.38	-2,764,890.99
其他股权投资收益	16,481,896.40	7,741,447.16
处置长期投资收益	1,763,357.97	6,031,261.15
合计	10,393,842.99	5,142,817.32

(1) 本年计提长期投资减值准备 5,000,000.00 元，为原控股子公司—天然气公司对中江龙华集团公司的投资，由于该被投资单位经营状况恶化，经天然气公司董事会决议，对该投资补提长期投资减值准备 5,000,000.00 元。

(2) 其他股权投资收益主要为原控股子公司—天然气公司收到按成本法核算的被投资单位—四川德阳新场气田有限责任公司分回 2004 年的红利 12,500,000.00 元，四川德阳联益石油天然气勘探有限公司分回 2004 年红利 3,600,000.00 元；处置长期投资收益为转让持有的天然气公司 70% 股权时产生的收益。

(3) 本年数比上年数增加 1.02 倍，主要是由于被投资单位产品销售价格上涨，利润增长，从被投资单位四川德阳新场气田有限责任公司、四川德阳联益石油天然气勘探有限公司分回的 2004 年红利增加所致。

附注 5.37、补贴收入

本年数 3,260,000.00 元，比上年数增加 100%，其中：(1)原控股子公司—天然气公司于 2005 年 12 月 30 日收到德阳市财政局补贴款 2,960,000.00 元；(2)本年度电化公司收到德阳市财政局、德阳市环境保护局 2005 年环保专项资金补助 200,000.00 元，收到什邡市环境保护局、什邡市财政局污染治理补助资金 100,000.00 元。

附注 5.38、营业外收入

项目	本年累计数	上年累计数
处置固定资产净收益	523,911.45	852,927.92
处置无形资产净收益	1,216,257.95	

罚没收入	317,464.49	268,330.62
其他	352,531.95	98,925.33
合计	2,410,165.84	1,220,183.87

营业外收入本年数比上年数增长 97.52% , 主要是由于原控股子公司--天然气公司因处置位于广西北海的土地产生收益所致。

附注 5.39、营业外支出

项目	本年累计数	上年累计数
处置固定资产损失	381,001.11	3,232,552.87
计提在建工程减值准备		716,850.40
计提无形资产减值准备	2,000,000.00	
罚款支出	358,588.35	499,160.49
捐赠支出	148,766.00	39,230.00
其他	1,676,687.20	1,146,263.39
合计	4,565,042.66	5,634,057.15

附注 5.40、所得税

所得税本年数 31,326,749.96 元，其中本公司下属子公司树脂公司经四川省德阳市地方税务局批准，技术改造国产设备投资在本年抵免企业所得税 3,469,370.17 元。

本年数比上年数增长 1.59 倍，主要原因是上年度树脂公司经批准技术改造国产设备投资抵免企业所得税 23,142,205.91 元，本年树脂公司经批准技术改造国产设备投资抵免企业所得税 3,469,370.17 元，减少 19,672,835.74 元所致。

附注 5.41、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	合并数	母公司数
办公费	7,199,204.50	3,296,877.17
广告、宣传及设计费	11,569,929.15	
业务招待费	5,487,180.35	1,555,528.34
差旅费	3,250,428.56	911,120.37
大修理费	1,632,644.70	
装运费	32,068,547.70	870,342.82
审计费、咨询费、交易所服务费等	5,648,662.00	1,840,157.40
市场开发费	449,026.95	
钻探费	5,649,552.00	
其他	15,491,155.64	6,047,365.53
绵阳中学英才学校借款	45,653,827.61	

与子公司往来		112,260,293.46
合计	134,100,159.16	126,781,685.09

附注六、分行业资料

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年累计数	上年同期数	本年累计数	上年同期数	本年累计数	上年同期数
化工	1,678,173,059.58	1,357,061,166.64	1,423,417,702.55	1,085,876,536.14	254,755,357.03	216,553,150.00
纺织	37,821,310.48	32,237,250.92	36,072,282.03	32,423,620.07	1,749,028.45	289,453.60
酒类	387,168,382.71	344,370,096.10	230,677,957.95	197,152,390.48	156,490,424.76	137,573,983.25
天然气	158,139,555.12	167,453,606.31	119,739,662.08	104,675,341.90	38,399,893.04	57,230,486.23
房地产	37,138,045.45	70,289,109.63	27,678,571.26	64,421,034.03	9,459,474.19	6,284,606.22
合计	2,298,440,353.34	1,971,411,229.60	1,837,586,175.87	1,484,548,922.62	460,854,177.47	417,931,679.30

附注七、母公司会计报表主要项目注释

1、其他应收款

账龄	金额	比例%	坏账准备	比例%
一年以内	2,913,509.93	0.51	145,675.50	5
一至二年	15,684,171.25	2.75	1,568,417.13	10
二至三年	24,115,174.21	4.23	3,617,276.13	15
三年以上* ¹	36,878,933.23	6.47	34,949,747.89	30
与子公司往来* ²	490,538,430.77	86.04		
合计	570,130,219.39	100.00	40,281,116.65	

*¹注：对其中五年以上收回可能性极小的部分款项已全额计提坏账准备。

*²注：为纳入合并范围的子公司往来,在合并报表时抵销,未提取坏账准备。具体情况如

下：

单位名称	年末数
四川省德阳华远国际经贸有限公司	7,585,257.91
德阳东马塑胶有限公司	39,203,583.70
德阳市电化有限责任公司	57,740,754.34
四川美依纺织科技有限责任公司	36,265,230.21
绵阳小岛房地产开发有限公司	216,917,726.00
四川绵阳丰谷酒业有限责任公司	55,198,415.81
四川金路商贸有限责任公司	16,604,788.43
四川德阳金路新材料有限公司	8,967,504.13
四川金路塑胶有限公司	13,196,893.69

四川金路房地产有限公司	38,858,276.55
合 计	490,538,430.77

2、长期股权投资

(1) 类别

投资性质	年 初 数		本期增加	本期减少	期 末 数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
股票投资	70,059.60				70,059.60	
其他股权投资	25,000,000.00				25,000,000.00	
子公司股权投资	895,086,010.67		40,549,153.64	136,062,241.93	799,572,922.38	
股权投资差额	18,055,388.60			-7,311,040.85	25,366,429.45	
合 计	938,211,458.87		40,549,153.64	128,751,201.08	850,009,411.43	

(2) 股票投资

被投资公司名称	占被投资公		司股权的比例	投资金额
	股份类别	股票数量		
上海强生	转配股	0.5 万股	70,059.60	

(3) 其他股权投资

被投资单位名称	投资金额	占被投资占被投资 单位注册资本比例	备 注
德阳市商业银行	15,000,000.00	14.97%	
四川省德阳文庙广场开发有限公司	10,000,000.00	15.38%	
合 计	25,000,000.00		

(4) 对控股子公司投资

单 位 名 称	期 末 数	年 初 数
四川德阳天然气有限责任公司		161,447,721.16
四川省德阳华远国际经贸有限公司	-1,957,800.78	-1,780,949.57
德阳东马塑胶有限公司	30,118,121.68	29,544,218.58
德阳市电化有限责任公司	-31,943,964.36	-6,474,936.08
四川美依纺织科技有限责任公司	-13,866,828.08	-11,249,584.98
四川金路树脂有限公司	545,319,990.85	462,187,852.48
四川金路房地产开发有限公司	8,745,991.57	8,880,537.22
绵阳小岛房地产开发有限公司	39,599,600.96	45,793,362.20
四川绵阳丰谷酒业有限责任公司	153,976,683.74	139,681,180.06
中江金仓化工公司	13,212,140.62	12,857,444.33
金路人造革有限公司	1,454,850.00	1,454,850.00
金路科技有限责任公司	100,827.53	233,225.23
四川金路新材料有限公司	20,715,413.32	27,362,151.01
四川金路商贸有限责任公司	2,147,305.09	1,998,551.83
四川金路塑胶有限公司	22,835,590.24	22,935,387.20

四川岷江电化有限公司	2,400,000.00	
金路化工设计院	215,000.00	215,000.00
晨光金路科技有限责任公司	6,500,000.00	
合 计	799,572,922.38	895,086,010.67

本公司的控股子公司除丰谷酒业、小岛公司、中江金仓化工公司、四川省德阳华远国际经贸有限公司和德阳市电化有限责任公司外，其余均为母子公司间交叉持股，实际持股比例为 100%。其中有三家子公司的净资产出现负数但能持续经营，仍按权益法对其进行会计核算。

(5) 股权投资差额

被投资单位名称	初始发生额	形成原因	剩余摊销期限	本期摊销额	本期转出	摊余价值
天然气公司*	-16,584,971.86	收购价差	6 年	-1,658,497.17	-10,125,390.56	
小岛公司	811,848.46	收购价差	5 年 11 个月	81,184.80		480,343.86
丰谷酒业	43,916,621.29	收购价差	5 年 8 个月	4,391,662.08		24,886,085.59
合 计	28,143,497.89			2,814,349.71	-10,125,390.56	25,366,429.45

*注：详见附注 5.9 之(4)。

3、其他应付款期末数 325,108,154.70 元，其中与纳入合并范围的子公司间往来情况如下：

单位名称	期末数
四川金路树脂有限公司	282,311,304.54
中江金仓化工公司	2,762,346.28
四川金路科技发展有限公司	2,202,779.30
合 计	287,276,430.12

4、投资收益

类 别	本年累计数	上年累计数
子公司投资收益	107,897,034.77	188,453,172.39
股权投资差额摊销	-2,814,349.71	-2,814,349.71
转让天然气公司股权收益	1,763,357.97	
合 计	106,846,043.03	185,638,822.68

本年数比上年数减少 42.44%，主要是由于本年由于树脂成本上涨，树脂销售利润减少，导致子公司投资收益减少所致。

附注八、关联方关系及其交易

1、关联单位及情况

企业名称	注册地址	经济性质	与本公司关系	法定代表人	主营业务
汉龙实业发展有限公司	绵阳市	有限责任公司	拥有本公司 14.64% 股份	刘汉	投资及旅游资源开发
德阳市国有资产经营有限公司	德阳市	国有企业	拥有本公司 13.34% 股份	何绪辉	国有资本运营
四川佛兰印务有限公司	什邡市	合资企业	拥有本公司 4.09% 股份	吴宪	印刷
四川金路人造革有限公司	德阳市	有限责任	本公司持有 100% 股份	罗云昌	人造革生产、销售
绵阳中学英才学校	绵阳市	民办学校	本公司的控股孙公司持有 100%	王和金	小学、初中全日制教育

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位：万元)。

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	期末数
汉龙实业发展有限公司	43,096.00			43,096.00
德阳市国有资产经营公司	10,000.00			10,000.00
四川佛兰印务有限公司	3,000.00			3,000.00
四川金路人造革有限公司	847.41			847.41
绵阳中学英才学校	520.00			520.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(单位：万股)

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	期末数
汉龙实业发展有限公司	8,920.5293			8,920.5293
德阳市国有资产经营有限公司	8,124.0141			8,124.0141
四川佛兰印务有限公司	2,489.7600			2,489.7600
绵阳中学英才学校		338.00		338.00

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业关系
金路有限责任公司	其控股方为本公司第二大股东
四川德阳文庙广场开发有限公司	本公司的联营企业

5、关联方应收、应付款项

单位名称	其他应收款		性质
	期末数	年初数	
金路有限责任公司		1,445,996.63	往来款
四川金路人造革有限公司	27,293,338.44	27,293,338.44	往来款及借款
绵阳中学英才学校	45,653,827.61*		往来款及借款

*注：2005年6月，绵阳市绵中小岛教育投资有限公司根据英才学校教学需要，向英才学校转让教学楼、综合楼、运动场、广场、围墙，转让价格 64,318,992.06 元，其相应的负债同时

转入英才学校，英才学校为偿还该债务，向本公司的控股子公司绵阳小岛建设开发有限公司借款 43,600,000.00 元，向绵阳市绵中小岛教育投资有限公司借款 5,000,000.00 元，截止 2005 年 12 月 31 日，英才学校已偿还欠绵阳小岛建设开发有限公司款项 2,000,000.00 元，偿还欠绵阳市绵中小岛教育投资有限公司款项 946,172.39 元，尚欠绵阳小岛建设开发有限公司 41,600,000.00 元，欠绵阳市绵中小岛教育投资有限公司 4,053,827.61 元。

附注九、或有及承诺事项

本公司无需要披露的或有及承诺事项。

附注十、资产负债表日后事项

本公司于资产负债表日后收到四川省德阳市地方税务局关于企业技术改造国产设备投资年度抵免企业所得税的批复，同意本公司 2005 年度国产设备投资 42,054,059.59 元，在以后年度新增的企业所得税中抵免企业所得税 16,821,623.84 元。

附注十一、其他重要事项

1、本公司的第二大股东—德阳市国有资产经营有限公司于 2004 年 2 月 3 日与四川宏达（集团）有限公司签订了国家股权转让协议，拟将其持有的本公司国家股 81,240,141 股（占本公司总股本的 13.34%）以及由此衍生的所有权益转让给四川宏达（集团）有限公司。本次转让尚需报经上级有关部门批准后生效。

2、本公司第一大股东—汉龙实业发展有限公司因经营需要流动资金，将其持有的本公司法人股 89,205,293 股（占本公司总股本的 14.64%）向中国光大银行成都分行申请质押贷款，贷款金额 6,000.00 万元，质押期限为一年，自 2005 年 9 月 2 日起至 2006 年 9 月 1 日止，并已办理完毕有关质押冻结手续，汉龙实业发展有限公司所持本公司法人股 89,205,293 股现已被全部冻结。

3、本公司与四川怡和企业(集团)有限责任公司签署《股权转让协议书》，将本公司所持天然气公司 70%股权转让给四川怡和企业(集团)有限责任公司，于 2005 年 12 月 29 日收到股权转让全款 13,710.00 万元。截止 2005 年 12 月 31 日，股权转让的工商变更登记手续已办理完毕。

4、本公司的子公司—小岛公司于 2005 年 9 月 19 日付款 1300 万元收购了绵阳市绵中小岛教育投资有限责任公司 65%的股权，绵阳市绵中小岛教育投资有限公司自购买之日起成为本公司的控股公司。

附注十二、补充资料

净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄%	加权平均%	全面摊薄元/股	加权平均元/股
主营业务利润	36.78	37.29	0.6461	0.6461
营业利润	9.76	9.90	0.1715	0.1715
净利润	7.50	7.60	0.1317	0.1317
扣除非经常性损益的净利润	6.98	7.08	0.1227	0.1227

十一、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、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本及公告的原稿。

四川金路集团股份有限公司董事局

二 六年三月二十日

资产负债表

编制单位：四川金路集团股份有限公司

2005年12月31日

单位：元

资产	附注	期末数		年初数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产:					
货币资金	5.1	626,397,804.32	155,562,997.34	680,247,931.41	165,525,260.60
短期投资					
应收票据	5.2	40,425,706.37		39,295,945.04	
应收股利	5.3	863,808.00	863,808.00	1,319,207.63	
应收利息		244,950.00		399,734.36	
应收帐款	5.4	89,518,962.42	10,416,750.00	89,542,914.31	
其他应收款	5.5	102,540,148.91	529,849,102.74	96,655,623.62	547,891,277.85
预付帐款	5.6	142,972,052.66		141,740,637.40	
应收补贴款					
存货	5.7	529,834,788.79		435,027,954.16	
待摊费用	5.8	136,940.13	4,405.06	486,854.16	
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,532,935,161.60	696,697,063.14	1,484,716,802.09	713,416,538.45
长期投资:					
长期股权投资	5.9	88,185,394.09	850,009,411.43	141,653,445.14	938,211,458.87
长期债权投资					
长期投资合计	5.9	88,185,394.09	850,009,411.43	141,653,445.14	938,211,458.87
其中:合并价差	5.9	26,811,834.49		18,055,388.60	
长期投资净额		88,185,394.09	850,009,411.43	141,653,445.14	938,211,458.87
固定资产:					
固定资产原价	5.10	1,761,623,692.15	54,127,908.17	1,650,385,016.83	53,522,451.30
减:累计折旧	5.10	456,477,147.24	13,155,369.36	412,996,059.46	11,033,536.79
固定资产净值	5.10	1,305,146,544.91	40,972,538.81	1,237,388,957.37	42,488,914.51
减:固定资产减值准备	5.10	20,011,902.22		33,946,804.19	110,468.06
固定资产净额	5.10	1,285,134,642.69	40,972,538.81	1,203,442,153.18	42,378,446.45
工程物资		598,620.10		518,676.10	
在建工程	5.11	182,083,176.91		107,349,392.17	510,139.00
固定资产清理					
固定资产合计		1,467,816,439.70	40,972,538.81	1,311,310,221.45	42,888,585.45
无形资产及其他资产:					
无形资产	5.12	124,304,569.83	21,968,405.67	149,985,858.91	23,752,589.95
长期待摊费用	5.13	1,981,227.20		4,344,169.24	

其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		126,285,797.03	21,968,405.67	154,330,028.15	23,752,589.95
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		3,215,222,792.42	1,609,647,419.05	3,092,010,496.83	1,718,269,172.72

法定代表人：何光昶

主管会计工作的负责人：孙万章

会计机构的负责人：周淑蓉

资产负债表（续）

编制单位：四川金路集团股份有限公司

2005年12月31日

单位：元

负债和股东权益	附注	期末数		年初数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债：					
短期借款	5.14	800,840,000.00	202,000,000.00	949,600,000.00	213,000,000.00
应付票据	5.15	404,700,000.00		220,910,000.00	154,000,000.00
应付帐款	5.16	172,777,842.08		85,284,978.84	
预收帐款	5.17	171,621,397.53	3,433,950.00	105,242,295.48	
应付工资	5.18	1,526,983.99		5,446,687.97	
应付福利费		24,303,814.10	2,320,697.18	24,226,147.63	1,415,322.94
应付股利	5.19	5,526,698.68	2,554,131.28	617,552.40	40,992.00
应交税金	5.20	78,265,664.38	839,259.79	74,514,168.25	-6,785,898.96
其他应交款	5.21	2,794,318.76	1,667.45	2,994,766.09	
其他应付款	5.22	115,213,145.58	325,108,154.70	76,952,854.00	283,313,204.89
预提费用	5.23	5,482,583.40	325,695.83	23,225,782.58	2,882,134.56
预计负债					
一年内到期长期负债	5.24			71,158,200.00	50,940,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		1,783,052,448.50	534,905,036.65	1,640,173,433.24	698,805,755.43
长期负债：					
长期借款	5.25	317,870,000.00		289,870,000.00	
应付债券					
长期应付款		7,376,841.81		6,665,539.08	
专项应付款	5.26	6,695,793.20	4,660,000.00	19,393,368.96	4,060,000.00
其他长期负债					
长期负债合计		331,942,635.01	4,660,000.00	315,928,908.04	4,060,000.00
递延税项：					

递延税款贷项				13,294,199.44	
负债合计		2,114,995,083.51	539,565,036.65	1,969,396,540.72	702,865,755.43
少数股东权益		30,145,326.51		107,210,538.82	
股东权益:					
股本	5.27	609,182,254.00	609,182,254.00	609,182,254.00	609,182,254.00
减:已归还投资					
股本净额		609,182,254.00	609,182,254.00	609,182,254.00	609,182,254.00
资本公积	5.28	78,789,567.25	78,789,567.25	73,883,657.72	73,883,657.72
盈余公积	5.29	99,406,519.42	99,406,519.42	87,371,694.17	87,371,694.17
其中:法定公益金	5.29	24,214,658.22	24,214,658.22	20,203,049.80	20,203,049.80
待分配股利				30,459,112.70	30,459,112.70
未分配利润	5.30	282,704,041.73	282,704,041.73	214,506,698.70	214,506,698.70
股东权益合计		1,070,082,382.40	1,070,082,382.40	1,015,403,417.29	1,015,403,417.29
负债和股东权益总计		3,215,222,792.42	1,609,647,419.05	3,092,010,496.83	1,718,269,172.72

法定代表人：何光昶

主管会计工作的负责人：孙万章

会计机构的负责人：周淑蓉

利润及利润分配表

编制单位：四川金路集团股份有限公司

2005 年度

单位：元

项 目	附注	本年累计数		上年累计数	
		合 并 数	母 公 司 数	合 并 数	母 公 司 数
一、主营业务收入	5.31	2,298,440,353.34	223,684,358.87	1,971,411,229.60	4,456,305.58
减：主营业务成本	5.32	1,837,586,175.87	215,862,692.25	1,484,548,922.62	4,302,883.99
主营业务税金及附加	5.33	67,285,341.49	113,776.02	60,512,651.85	
三、主营业务利润		393,568,835.98	7,707,890.60	426,349,655.13	153,421.59
加：其他业务利润	5.34	7,355,106.51	5,553.00	6,024,882.10	5,880.00
减：营业费用		85,020,647.33	870,342.82	82,364,306.38	47,687.80
管理费用		126,292,778.00	23,532,768.52	141,941,588.96	42,384,682.36
财务费用	5.35	85,134,833.12	9,540,205.21	63,574,681.37	20,908,374.68
三、营业利润		104,475,684.04	26,240,978.95	144,493,960.52	-63,181,443.25
加：投资收益	5.36	10,393,842.99	106,846,043.03	5,142,817.32	185,638,822.68
补贴收入	5.37	3,260,000.00			
营业外收入	5.38	2,410,165.84		1,220,183.87	50,000.00
减：营业外支出	5.39	4,565,042.66	372,895.80	5,634,057.15	278,548.94

四、利润总额		115,974,650.21	80,232,168.28	145,222,904.56	122,228,830.49
减：所得税	5.40	31,326,749.96		12,107,756.93	
减：少数股东损益		4,415,731.97		10,886,317.14	
五、净利润		80,232,168.28	80,232,168.28	122,228,830.49	122,228,830.49
加：年初未分配利润		214,506,698.70	214,506,698.70	141,071,305.49	141,071,305.49
其他转入					
六、可供分配的利润		294,738,866.98	294,738,866.98	263,300,135.98	263,300,135.98
减：提取法定盈余公积		8,023,216.83	8,023,216.83	12,222,883.05	12,222,883.05
提取法定公益金		4,011,608.42	4,011,608.42	6,111,441.53	6,111,441.53
提取的职工奖励及福利基金					
提取的储备基金					
提取的企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供股东分配利润		282,704,041.73	282,704,041.73	244,965,811.40	244,965,811.40
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利				30,459,112.70	30,459,112.70
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		282,704,041.73	282,704,041.73	214,506,698.70	214,506,698.70

法定代表人：何光昶

主管会计工作的负责人：孙万章

会计机构的负责人：周淑蓉

现金流量表

编制单位：四川金路集团股份有限公司

2005 年度

单位：元

项 目	附注	合并数	母公司数
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		2,557,428,917.38	90,530,481.29
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		6,628,328.63	30,882,539.43
现金流入小计		2,564,057,246.01	121,413,020.72
购买商品、接受劳务支付的现金		1,926,998,324.23	82,538,931.29
支付给职工以及为职工支付的现金		119,354,728.82	10,292,090.05
支付的各种税费		252,421,182.99	7,897,438.08
支付的其他与经营活动有关的现金	5.41	134,100,159.16	126,781,685.09
现金流出小计		2,432,874,395.20	227,510,144.51

经营活动产生的现金流量净额		131,182,850.81	-106,097,123.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		137,100,000.00	142,100,000.00
其中：出售子公司收到的现金		137,100,000.00	137,100,000.00
减：出售子公司时子公司账面现金余额		86,035,555.50	
取得投资收益所收到的现金		16,564,284.70	65,890,192.00
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		7,141,841.25	
收到的其他与投资活动有关的现金		1,000,000.00	
现金流入小计		75,770,570.45	207,990,192.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		254,566,432.22	1,257,335.00
投资所支付的现金		16,300,000.00	8,900,000.00
减：收购孙公司时孙公司账面现金余额		813,670.08	
支付的其他与投资活动有关的现金		50,000.00	
现金流出小计		270,102,762.14	10,157,335.00
投资活动产生的现金流量净额		-194,332,191.69	197,832,857.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		1,600,000.00	
借款所收到的现金		1,127,520,000.00	207,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		5,101,748.22	
现金流入小计		1,134,221,748.22	207,500,000.00
偿还债务所支付的现金		1,149,382,842.00	269,440,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		130,139,692.43	39,757,996.47
其中：子公司支付少数股东的股利		11,250,000.00	
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		1,279,522,534.43	309,197,996.47
筹资活动产生的现金流量净额		-145,300,786.21	-101,697,996.47
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-208,450,127.09	-9,962,263.26

法定代表人：何光昶

主管会计工作的负责人：孙万章

会计机构的负责人：周淑蓉

现金流量表(续)

编制单位：四川金路集团股份有限公司

2005 年度

单位：元

补充资料	附注	合并数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		80,232,168.28	80,232,168.28
加：少数股东损益		4,415,731.97	

计提的资产减值准备		10,887,073.14	-644,334.35
固定资产折旧		97,534,726.35	2,535,148.45
无形资产摊销		6,025,581.96	527,812.70
长期待摊费用摊销		1,504,522.44	
待摊费用减少(减:增加)		315,814.03	-4,405.06
预提费用增加(减:减少)		-14,861,604.77	-2,556,438.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		-2,661,982.83	128,094.19
固定资产报废损失		-460,543.43	278,548.94
财务费用		85,134,833.12	12,117,203.37
投资损失(减:收益)		-15,393,842.99	-106,846,043.03
递延税款贷项(减:借项)		-412,178.00	
存货的减少(减:增加)		-107,714,352.21	-
经营性应收项目的减少(减:增加)		-134,349,291.30	7,625,425.11
经营性应付项目的增加(减:减少)		120,986,195.05	-99,490,303.66
其他			
经营活动产生的现金流量净额		131,182,850.81	-106,097,123.79
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
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增加情况:			
现金的期末余额		626,397,804.32	155,562,997.34
减:期末不能随时支取的保证金存款		154,600,000.00	
减:现金的期初余额		680,247,931.41	165,525,260.60
加:期初不能随时支取的保证金存款			
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		-208,450,127.09	-9,962,263.26

法定代表人:何光昶

主管会计工作的负责人:孙万章

会计机构的负责人:周淑蓉

资产负债表附表1: 减值准备明细表

编制单位:四川金路集团股份有限公司

2005年度

单位:元

项 目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数	期末余额
-----	----	------	-------	-------	------

				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	65,943,329.57	2,900,455.55		13,436,317.67	13,436,317.67	55,407,467.45
其中：应收账款	2	13,309,916.55	283,612.24		1,856,359.95	1,856,359.95	11,737,168.84
其他应收款	3	52,633,413.02	2,616,843.31		11,579,957.72	11,579,957.72	43,670,298.61
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	3,729,785.24	986,617.59		1,351,106.55	1,351,106.55	3,365,296.28
其中：库存商品	8	2,584,249.16	639,022.75		1,038,297.12	1,038,297.12	2,184,974.79
原材料	9	1,145,536.08	347,594.84		312,809.43	312,809.43	1,180,321.49
自制半成品	10						
四、长期投资减值准备合计	10	11,652,100.00	5,000,000.00		15,815,000.00	15,815,000.00	837,100.00
其中：长期股权投资	11	11,652,100.00	5,000,000.00		15,815,000.00	15,815,000.00	837,100.00
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	33,946,804.19			13,934,901.97	13,934,901.97	20,011,902.22
其中：房屋、建筑物	14	19,935,258.80			5,486,738.12	5,486,738.12	14,448,520.68
机器设备	15	13,904,950.57			8,448,163.85	8,448,163.85	5,456,786.72
运输设备		106,594.82					106,594.82
六、无形资产减值准备	16	5,424,037.49	2,000,000.00		7,424,037.49	7,424,037.49	
其中：专营权	17	5,424,037.49	2,000,000.00		7,424,037.49	7,424,037.49	
商标权	18						
土地使用权							
七、在建工程减值准备	19	1,403,350.41			1,403,350.41	1,403,350.41	
八、委托贷款减值准备	20						
九、总计	21	122,099,406.90	10,887,073.14		53,364,714.09	53,364,714.09	79,621,765.95

法定代表人：何光昶

主管会计工作的负责人：孙万章

会计机构的负责人：周淑蓉

资产负债表附表 2：股东权益增减变动表

编制单位：四川金路集团股份有限公司

2005 年度

单位：元

项 目	本年数	上年数
一、股本：		
年初余额	609,182,254.00	609,182,254.00
本年增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		
本年减少数		
年末余额	609,182,254.00	609,182,254.00
二、资本公积：		
年初余额	73,883,657.72	70,307,078.52
本年增加数	4,905,909.53	3,576,579.20
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	3,718,986.90	666,028.49
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积	1,186,922.63	2,910,550.71
本年减少数		
其中：转增股本		
年末余额	78,789,567.25	73,883,657.72
三、法定和任意盈余公积：		
年初余额	67,168,644.37	54,945,761.32
本年增加数	8,023,216.83	12,222,883.05
其中：从净利润中提取数		
其中：法定盈余公积	8,023,216.83	12,222,883.05
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本年减少数		
其中：弥补亏损		
转增股本		
分派现金股利		
分派股票股利		
年末余额	75,191,861.20	67,168,644.37

其中：法定盈余公积	65,043,200.43	57,019,983.60
任意盈余公积	10,148,660.77	10,148,660.77
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金：		
年初余额	20,203,049.80	14,091,608.27
本年增加数	4,011,608.42	6,111,441.53
其中：从净利润中提取数	4,011,608.42	6,111,441.53
本年减少数		
其中：集体福利支出		
年末余额	24,214,658.22	20,203,049.80
五、未分配利润：		
年初未分配利润	214,506,698.70	141,071,305.49
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	80,232,168.28	122,228,830.49
本年利润分配	12,034,825.25	48,793,437.28
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	282,704,041.73	214,506,698.70

法定代表人：何光昶

主管会计工作的负责人：孙万章

会计机构的负责人：周淑蓉

利润表补充资料

编制单位：四川金路集团股份有限公司

2005 年度

单位：元

项 目	本年累计数		上年实际数	
	母公司数	合并数	母公司数	合并数
1、出售、处置部门或投资单位所得收益	1,763,357.97	1,763,357.97		
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额				

5、债务重组损失				
6、其他				

法定代表人：何光昶

主管会计工作的负责人：孙万章

会计机构的负责人：周淑蓉