

**四川永祥股份有限公司
申报财务报表审计报告
天衡审字（2011）945号**

江苏天衡会计师事务所有限公司

二〇一一年七月十五日

审计报告

天衡审字（2011）945号

四川永祥股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川永祥股份有限公司（以下简称永祥股份公司）申报财务报表，包括 2011 年 6 月 30 日、2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2011 年 1-6 月、2010 年度、2009 年度的合并利润表和利润表，2011 年 1-6 月、2010 年度、2009 年度的合并现金流量表和现金流量表，2011 年 1-6 月、2010 年度、2009 年度的合并所有者权益变动表和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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是永祥股份公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，永祥股份公司申报财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了永祥股份公司 2011 年 6 月 30 日、2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年 1-6 月、2010 年度、2009 年度的经营成果和现金流量。

江苏天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师

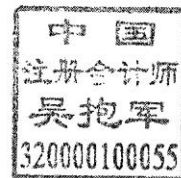


汤加全



中国注册会计师

吴抱军



合并资产负债表

编制单位：四川永祥股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
流动资产：				
货币资金	五、1	524,256,786.63	437,190,115.29	190,147,760.58
结算备付金		-	-	-
拆出资金		-	-	-
交易性金融资产	五、2	1,857,725.90	-	-
应收票据	五、3	38,497,080.31	57,459,078.71	17,661,667.80
应收账款	五、4	41,880,744.64	20,634,899.81	8,531,679.25
预付款项	五、5	219,216,347.64	88,572,625.22	136,747,934.01
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	43,762,067.60	26,817,744.41	7,814,068.44
买入返售金融资产		-	-	-
存货	五、7	123,158,529.08	95,215,186.34	99,446,191.62
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产	五、8	5,956,311.32	-	-
流动资产合计		998,585,593.12	725,889,649.78	460,349,301.70
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款		-	-	-
可供出售金融资产		-	-	-
持有至到期投资		-	-	-
长期应收款		-	-	-
长期股权投资		-	-	-
投资性房地产		-	-	-
固定资产	五、9	1,396,293,127.37	1,334,671,531.09	1,334,867,763.46
在建工程	五、10	972,465,653.52	304,038,001.80	28,995,003.18
工程物资	五、11	35,013,821.22	27,192,128.35	11,500,000.00
固定资产清理		-	-	-
生产性生物资产		-	-	-
油气资产		-	-	-
无形资产	五、12	217,679,709.31	216,641,247.33	83,101,757.32
开发支出		-	-	-
商誉	五、13	200,000.00	200,000.00	200,000.00
长期待摊费用		-	-	-
递延所得税资产	五、14	5,742,139.56	2,907,811.06	5,636,793.27
其他非流动资产		-	-	-
非流动资产合计		2,627,394,450.98	1,885,650,719.63	1,464,301,317.23
资产总计		3,625,980,044.10	2,611,540,369.41	1,924,650,618.93

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：四川永祥股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
流动负债：				
短期借款	五、16	375,000,000.00	285,000,000.00	470,000,000.00
向中央银行借款		-	-	-
吸收存款和同业存放		-	-	-
拆入资金		-	-	-
交易性金融负债		-	-	-
应付票据	五、17	352,860,000.00	555,160,000.00	181,420,000.00
应付账款	五、18	106,738,089.58	117,605,481.88	99,082,232.15
预收款项	五、19	101,919,954.03	91,217,157.92	19,694,350.44
卖出回购金融资产款		-	-	-
应付手续费及佣金		-	-	-
应付职工薪酬	五、20	14,412,103.30	15,446,128.54	11,627,848.46
应交税费	五、21	9,950,034.89	9,132,674.09	6,733,735.57
应付利息	五、22	1,080,330.56	1,174,801.67	1,078,668.75
应付股利	五、23	-	1,600,000.00	-
其他应付款	五、24	13,858,288.04	30,343,223.50	26,032,027.23
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、25	190,029,588.95	203,678,091.59	40,000,000.00
其他流动负债		-	10,000.00	10,000.00
流动负债合计		1,165,848,389.35	1,310,367,559.19	855,678,862.60
非流动负债：				
长期借款	五、26	160,000,000.00	235,000,000.00	355,000,000.00
应付债券		-	-	-
长期应付款	五、27	155,349,173.89	85,345,800.81	-
专项应付款		-	-	-
预计负债		-	-	-
递延所得税负债		-	-	-
其他非流动负债	五、28	129,293,072.14	59,960,600.50	227,391,649.20
非流动负债合计		444,642,246.03	380,306,401.31	582,391,649.20
负债合计		1,610,490,635.38	1,690,673,960.50	1,438,070,511.80
股东权益：				
股本	五、29	921,000,000.00	682,543,860.00	308,000,000.00
资本公积	五、30	927,461,220.01	121,317,360.01	661,220.01
减：库存股		-	-	-
专项储备	五、31	-	-	5,770,064.34
盈余公积	五、32	10,817,030.33	10,817,030.33	10,083,440.31
一般风险准备		-	-	-
未分配利润	五、33	130,015,290.82	84,019,324.42	142,241,588.86
外币报表折算差额		-	-	-
归属于母公司股东权益合计		1,989,293,541.16	898,697,574.76	466,756,313.52
少数股东权益	五、34	26,195,867.56	22,168,834.15	19,823,793.61
股东权益合计		2,015,489,408.72	920,866,408.91	486,580,107.13
负债和股东权益总计		3,625,980,044.10	2,611,540,369.41	1,924,650,618.93

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：四川永祥股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2011年1-6月	2010年度	2009年度
一、营业总收入		777,813,823.67	1,370,573,457.79	1,197,130,065.55
其中：营业收入	五、35	777,813,823.67	1,370,573,457.79	1,197,130,065.55
利息收入		-	-	-
已赚保费		-	-	-
手续费及佣金收入		-	-	-
二、营业总成本		706,931,936.10	1,340,214,939.84	1,189,761,890.28
其中：营业成本	五、36	634,689,084.26	1,190,253,911.15	1,059,402,849.53
利息支出		-	-	-
手续费及佣金支出		-	-	-
退保费		-	-	-
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、37	2,202,673.14	4,868,874.10	6,093,460.16
销售费用	五、38	15,850,253.31	28,705,742.42	34,119,737.57
管理费用	五、39	29,960,265.78	49,567,669.03	33,969,553.04
财务费用	五、40	22,432,560.11	64,841,439.80	55,482,402.36
资产减值损失	五、41	1,797,099.50	1,977,303.34	693,887.62
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、42	-122,792.12	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、43	-19,481.98	-	-
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）		70,739,613.47	30,358,517.95	7,368,175.27
加：营业外收入	五、44	2,937,481.10	22,325,349.05	1,415,511.35
减：营业外支出	五、45	15,983,302.48	686,733.17	99,381.56
其中：非流动资产处置损失		15,978,453.31	2,331.14	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		57,693,792.09	51,997,133.83	8,684,305.06
减：所得税费用	五、46	7,670,792.28	12,623,007.57	2,463,604.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,022,999.81	39,374,126.26	6,220,700.66
归属于母公司股东的净利润		45,995,966.40	32,755,325.58	930,479.35
少数股东损益	五、47	4,027,033.41	6,618,800.68	5,290,221.31
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	五、48	0.0579	0.0904	0.0030
（二）稀释每股收益		不适用	不适用	不适用
七、其他综合收益		-	-	-
八、综合收益总额		50,022,999.81	39,374,126.26	6,220,700.66
归属于母公司股东的综合收益总额		45,995,966.40	32,755,325.58	930,479.35
归属于少数股东的综合收益总额		4,027,033.41	6,618,800.68	5,290,221.31

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：四川永祥股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2011年1-6月	2010年度	2009年度
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		827,765,890.04	1,175,191,656.91	1,346,637,247.31
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		-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、49	1,273,753.69	20,453,991.00	7,182,923.00
经营活动现金流入小计		829,039,643.73	1,195,645,647.91	1,353,820,170.31
购买商品、接受劳务支付的现金		592,385,960.70	983,205,992.92	999,802,801.91
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		44,219,668.70	74,433,769.59	65,552,574.70
支付的各项税费		36,177,082.35	61,498,269.27	82,474,866.16
支付其他与经营活动有关的现金	五、50	37,557,872.61	48,633,323.73	43,472,744.73
经营活动现金流出小计		710,340,584.36	1,167,771,355.51	1,191,302,987.50
经营活动产生的现金流量净额		118,699,059.37	27,874,292.40	162,517,182.81
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		-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	12,701.64	-
处置子公司及其他经营单位收到的现金净额		-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、51	-	26,128,600.50	5,000,000.00
投资活动现金流入小计		-	26,141,302.14	5,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		777,998,249.09	348,092,810.93	221,245,921.30
投资支付的现金		2,000,000.00	-	-
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、52	-	-	77,460.24
投资活动现金流出小计		779,998,249.09	348,092,810.93	221,323,381.54
投资活动产生的现金流量净额		-779,998,249.09	-321,951,508.79	-216,323,381.54
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		1,044,600,000.00	495,200,000.00	-
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		180,000,000.00	380,000,000.00	726,420,000.00
发行债券收到的现金		-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、53	3,415,288.48	359,563,182.44	3,818,767.97
筹资活动现金流入小计		1,228,015,288.48	1,234,763,182.44	730,238,767.97
偿还债务支付的现金		210,000,000.00	706,420,000.00	571,620,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,613,810.70	165,340,162.81	59,092,169.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,600,000.00	2,400,000.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、54	157,835,616.72	20,213,448.53	75,602,942.60
筹资活动现金流出小计		407,449,427.42	891,973,611.34	706,315,112.38
筹资活动产生的现金流量净额		820,565,861.06	342,789,571.10	23,923,655.59
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		159,266,671.34	48,712,354.71	-29,882,543.14
加：期初现金及现金等价物余额		139,430,115.29	90,717,760.58	120,600,303.72
六、期末现金及现金等价物净余额	五、55(3)	298,696,786.63	139,430,115.29	90,717,760.58

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：四川永祥股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011年1-6月									
	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	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	682,543,860.00	121,317,360.01	-	-	10,817,030.33	-	84,019,324.42	-	22,168,834.15	920,866,408.91
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	682,543,860.00	121,317,360.01	-	-	10,817,030.33	-	84,019,324.42	-	22,168,834.15	920,866,408.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	238,456,140.00	806,143,860.00	-	-	-	-	45,995,966.40	-	4,027,033.41	1,094,622,999.81
（一）净利润							45,995,966.40		4,027,033.41	50,022,999.81
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	45,995,966.40	-	4,027,033.41	50,022,999.81
（三）所有者投入和减少资本	238,456,140.00	806,143,860.00	-	-	-	-	-	-	-	1,044,600,000.00
1、所有者投入资本	238,456,140.00	806,143,860.00	-	-	-	-	-	-	-	1,044,600,000.00
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、对所有者的分配										
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、提取专项储备				7,727,728.76						7,727,728.76
2、使用专项储备				-7,727,728.76						-7,727,728.76
（七）其他										
四、本年年末余额	921,000,000.00	927,461,220.01	-	-	10,817,030.33	-	130,015,290.82	-	26,195,867.56	2,015,489,408.72

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：

合并所有者权益变动表

编制单位：四川永祥股份有限公司

单位：人民币元

项目	2010年度									
	归属于母公司所有者权益									
	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	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	308,000,000.00	661,220.01	-	5,770,064.34	10,083,440.31		142,241,588.86		19,823,793.61	486,580,107.13
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	308,000,000.00	661,220.01	-	5,770,064.34	10,083,440.31		142,241,588.86		19,823,793.61	486,580,107.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	374,543,860.00	120,656,140.00	-	-5,770,064.34	733,590.02		-58,222,264.44		2,345,040.54	434,286,301.78
（一）净利润							32,755,325.56		6,618,800.68	39,374,126.26
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							32,755,325.56		6,618,800.68	39,374,126.26
（三）所有者投入和减少资本	374,543,860.00	120,656,140.00	-	-	-					495,200,000.00
1、所有者投入资本	374,543,860.00	120,656,140.00	-	-	-					495,200,000.00
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					733,590.02		-90,977,590.02		-4,000,000.00	-94,244,000.00
2、对所有者的分配										
3、其他					733,590.02		-733,590.02			
（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、提取专项储备				-5,770,064.34					-273,760.14	-6,043,824.48
2、使用专项储备				10,536,549.39					957,895.56	11,494,444.95
（七）其他				-16,306,613.73					-1,231,655.70	-17,538,269.43
四、本年年末余额	682,543,860.00	121,317,360.01	-	-	10,817,030.33		84,019,324.42		22,168,834.15	920,866,408.91

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：四川永祥股份有限公司

单位：人民币元

项目	2009年度									
	归属于母公司所有者权益									
	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	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	308,000,000.00	661,220.01	-	7,220,498.23	9,049,465.91	-	142,345,083.91	-	14,624,388.42	481,900,656.48
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	308,000,000.00	661,220.01	-	7,220,498.23	9,049,465.91	-	142,345,083.91	-	14,624,388.42	481,900,656.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-1,450,433.89	1,033,974.40	-	-103,495.05	-	5,199,405.19	4,679,450.65
（一）净利润							930,479.35		5,290,221.31	6,220,700.66
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	930,479.35	-	5,290,221.31	6,220,700.66
（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					1,033,974.40		-1,033,974.40			
2、对所有者的分配										
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、提取专项储备				-1,450,433.89					-90,816.12	-1,541,250.01
2、使用专项储备				10,396,383.64					884,933.24	11,281,316.88
（七）其他				-11,846,817.53					-975,749.36	-12,822,566.89
四、本年年末余额	308,000,000.00	661,220.01	-	5,770,064.34	10,083,440.31	-	142,241,588.86	-	19,823,793.61	486,580,107.13

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：

资产负债表

编制单位：四川永祥股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
流动资产：				
货币资金		241,710,308.84	345,456,429.90	149,011,346.85
交易性金融资产		1,857,725.90	-	-
应收票据		20,395,084.71	21,525,745.01	2,208,078.00
应收账款	十一、1	8,650,607.15	2,895,243.91	-
预付账款		36,003,509.35	37,437,262.75	28,049,889.71
应收利息		-	-	-
应收股利		100,000,000.00	3,000,000.00	-
其他应收款	十一、2	652,278,064.04	525,231,041.87	26,521,179.63
存货		56,717,464.35	46,515,240.95	36,958,719.28
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产		1,810,811.71	-	-
流动资产合计		1,119,423,576.05	982,060,964.39	242,749,213.47
非流动资产：				
可供出售金融资产		-	-	-
持有至到期投资		-	-	-
长期应收款		-	-	-
长期股权投资	十一、3	1,000,000,000.00	240,000,000.00	346,200,000.00
投资性房地产		-	-	-
固定资产		645,176,136.87	695,225,143.63	754,108,466.35
在建工程		5,144,928.01	3,720,290.71	1,571,453.25
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		57,530,926.10	58,420,957.10	54,919,414.52
开发支出		-	-	-
商誉		-	-	-
长期待摊费用		-	-	-
递延所得税资产		4,007,872.82	1,114,552.91	1,187,015.41
其他非流动资产		-	-	-
非流动资产合计		1,711,859,863.80	998,480,944.35	1,157,986,349.53
资产总计		2,831,283,439.85	1,980,541,908.74	1,400,735,563.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：四川永祥股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
流动负债：				
短期借款		235,000,000.00	235,000,000.00	395,000,000.00
交易性金融负债		-	-	-
应付票据		282,860,000.00	505,160,000.00	181,420,000.00
应付账款		38,888,769.05	37,675,442.67	62,548,885.41
预收账款		8,116,549.39	12,683,273.15	18,181,725.30
应付职工薪酬		5,712,321.77	5,757,169.61	6,833,222.92
应交税费		5,234,389.95	4,499,688.37	5,624,037.32
应付利息		780,052.78	780,052.78	1,078,668.75
应付股利		-	-	-
其他应付款		2,526,267.54	63,026,831.60	60,325,885.79
一年内到期的非流动负债		105,000,000.00	30,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债		-	10,000.00	10,000.00
流动负债合计		684,118,350.48	894,592,458.18	771,022,425.49
非流动负债：				
长期借款		160,000,000.00	235,000,000.00	185,000,000.00
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		-	-	10,000.00
非流动负债合计		160,000,000.00	235,000,000.00	185,010,000.00
负债合计		844,118,350.48	1,129,592,458.18	956,032,425.49
股东权益：				
股本		921,000,000.00	682,543,860.00	308,000,000.00
资本公积		956,280,065.75	150,479,287.25	30,509,310.24
减：库存股		-	-	-
专项储备		-	-	5,359,424.12
盈余公积		10,817,030.33	10,817,030.33	10,083,440.31
未分配利润		99,067,993.29	7,109,272.98	90,750,962.84
股东权益合计		1,987,165,089.37	850,949,450.56	444,703,137.51
负债和股东权益总计		2,831,283,439.85	1,980,541,908.74	1,400,735,563.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

编制单位：四川永祥股份有限公司

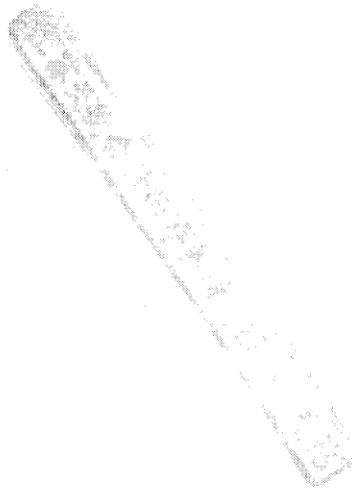
单位：人民币元

项目	附注	2011年1-6月	2010年度	2009年度
一、营业收入	十一、4	512,077,748.07	944,349,620.16	902,658,015.80
减：营业成本	十一、5	465,309,638.57	888,961,891.94	810,663,343.11
营业税金及附加		1,557,647.16	2,823,621.06	4,588,843.02
销售费用		10,344,827.15	20,815,273.40	19,638,245.74
管理费用		14,447,856.58	27,214,018.59	17,870,428.76
财务费用		17,360,606.50	43,791,834.49	39,198,630.24
资产减值损失		305,940.50	145,415.29	-39,063.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-122,792.12	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、6	99,980,518.02	31,667,727.00	-
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）		102,608,957.51	-7,734,707.61	10,737,588.85
加：营业外收入		2,533,954.24	16,693,092.04	1,893,378.60
减：营业外支出		15,978,453.31	304,244.88	54,381.56
其中：非流动资产处置损失		15,978,453.31	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		89,164,458.44	8,654,139.55	12,576,585.89
减：所得税费用		-2,794,261.87	1,318,239.39	2,236,841.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		91,958,720.31	7,335,900.16	10,339,744.03
五、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				
七、其他综合收益		-	-	-
八、综合收益总额		91,958,720.31	7,335,900.16	10,339,744.03

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：四川永祥股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2011年1-6月	2010年度	2009年度
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		460,296,861.11	871,560,406.49	1,069,779,081.46
收到的税费返还		-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金		794,673.69	15,855,607.00	2,285,574.25
现金流入小计		461,091,534.80	887,416,013.49	1,072,064,655.71
购买商品、接受劳务支付的现金		391,304,273.03	749,750,139.04	810,158,250.76
支付给职工以及为职工支付的现金		24,422,132.30	49,016,944.18	36,079,618.32
支付的各项税费		15,237,542.27	34,892,471.04	48,697,415.76
支付其他与经营活动有关的现金		18,730,860.25	24,633,414.40	23,986,106.69
现金流出小计		449,694,807.85	858,292,968.66	918,921,391.53
经营活动产生的现金流量净额		11,396,726.95	29,123,044.83	153,143,264.18
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		-	131,867,727.00	-
取得投资收益收到的现金		3,000,000.00	3,000,000.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-	-
处置子公司及其他经营单位收到的现金净额		-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-	-
现金流入小计		3,000,000.00	134,867,727.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,800,957.22	32,917,348.71	120,312,060.71
投资支付的现金		762,000,000.00	-	80,000,000.00
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		-	-	52,239,741.31
现金流出小计		776,800,957.22	32,917,348.71	252,551,802.02
投资活动产生的现金流量净额		-773,800,957.22	101,950,378.29	-252,551,802.02
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		1,044,600,000.00	495,200,000.00	-
取得借款收到的现金		70,000,000.00	330,000,000.00	651,420,000.00
发行债券收到的现金		-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		2,366,018.35	358,821,472.89	4,096,770.98
现金流入小计		1,116,966,018.35	1,184,021,472.89	655,516,770.98
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	631,420,000.00	403,420,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,145,656.41	135,679,823.22	42,300,768.10
支付其他与筹资活动有关的现金		272,262,252.73	499,879,989.74	76,094,905.89
现金流出小计		361,407,909.14	1,266,979,812.96	521,815,673.99
筹资活动产生的现金流量净额		755,558,109.21	-82,958,340.07	133,701,096.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-6,846,121.06	48,115,083.05	34,292,559.15
加：期初现金及现金等价物余额		97,696,429.90	49,581,346.85	15,288,787.70
六、期末现金及现金等价物净余额		90,850,308.84	97,696,429.90	49,581,346.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：四川永祥股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011年1-6月							所有者权益合计
	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、上年年末余额	682,543,860.00	150,479,287.25	-	-	10,817,030.33	7,109,272.98	-	850,949,450.56
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	682,543,860.00	150,479,287.25	-	-	10,817,030.33	7,109,272.98	-	850,949,450.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	238,456,140.00	806,800,778.50	-	-	-	91,958,720.31	-	1,136,215,638.81
（一）净利润						91,958,720.31		91,958,720.31
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	91,958,720.31	-	91,958,720.31
（三）所有者投入和减少资本	238,456,140.00	806,143,860.00	-	-	-	-	-	1,044,600,000.00
1、所有者投入资本	238,456,140.00	806,143,860.00						1,044,600,000.00
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、对所有者的分配								-
3、其他								-
（五）所有者权益内部结转		-343,081.50	-	-	-	-	-	-343,081.50
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		-343,081.50						-343,081.50
（六）专项储备								-
1、提取专项储备				3,808,272.83				3,808,272.83
2、使用专项储备				-3,808,272.83				-3,808,272.83
（七）其他								-
四、本年年末余额	921,000,000.00	956,280,065.75	-	-	10,817,030.33	99,067,993.29	-	1,987,165,089.37

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：四川永祥股份有限公司

单位：人民币元

项目	2010年度							所有者权益合计
	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、上年年末余额	308,000,000.00	30,509,310.24	-	5,359,424.12	10,083,440.31	90,750,962.84	-	444,703,137.51
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	308,000,000.00	30,509,310.24	-	5,359,424.12	10,083,440.31	90,750,962.84	-	444,703,137.51
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	374,543,860.00	119,969,977.01	-	-5,359,424.12	733,590.02	-83,641,689.86	-	406,246,313.05
（一）净利润						7,335,900.16		7,335,900.16
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	7,335,900.16	-	7,335,900.16
（三）所有者投入和减少资本	374,543,860.00	120,656,140.00	-	-	-	-	-	495,200,000.00
1、所有者投入资本	374,543,860.00	120,656,140.00	-	-	-	-	-	495,200,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额								-
3、其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	733,590.02	-90,977,590.02	-	-90,244,000.00
1、提取盈余公积					733,590.02	-733,590.02	-	-
2、对所有者的分配						-90,244,000.00	-	-90,244,000.00
3、其他								-
（五）所有者权益内部结转	-	-686,162.99	-	-	-	-	-	-686,162.99
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	-	-686,162.99	-	-5,359,424.12	-	-	-	-686,162.99
1、提取专项储备				-5,359,424.12	-	-	-	-5,359,424.12
2、使用专项储备				5,543,158.15	-	-	-	5,543,158.15
（七）其他				-10,902,582.27	-	-	-	-10,902,582.27
四、本年年末余额	682,543,860.00	150,479,287.25	-	-	10,817,030.33	7,109,272.98	-	850,949,450.56

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：

所有者权益变动表

编制单位：四川永祥股份有限公司

单位：人民币元

项目	2009年度							所有者权益合计
	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、上年年末余额	308,000,000.00	31,195,473.23	-	4,227,973.73	9,049,465.91	81,445,193.21		433,918,106.08
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年年初余额	308,000,000.00	31,195,473.23	-	4,227,973.73	9,049,465.91	81,445,193.21		433,918,106.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-686,162.99	-	1,131,450.39	1,033,974.40	9,305,769.63		10,785,031.43
（一）净利润						10,339,744.03		10,339,744.03
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	10,339,744.03		10,339,744.03
（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					1,033,974.40	-1,033,974.40		-
2、对所有者的分配					1,033,974.40	-1,033,974.40		-
3、其他								-
（五）所有者权益内部结转								-686,162.99
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								-686,162.99
（六）专项储备								1,131,450.39
1、提取专项储备								5,228,780.45
2、使用专项储备								-4,097,330.06
（七）其他								-
四、本年年末余额	308,000,000.00	30,509,310.24	-	5,359,424.12	10,083,440.31	90,750,962.84		444,703,137.51

法定代表人：主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

四川永祥股份有限公司

申报财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司历史

四川永祥股份有限公司（以下简称公司）前身为乐山永祥树脂有限公司，由四川巨星企业集团有限公司、乐山巨星饲料有限公司共同出资组建，于2002年11月12日在四川省乐山市工商行政管理局登记注册，注册资本4,000.00万元。

2003年8月18日，经公司股东会审议，同意公司增加注册资本至12,200.00万元，股东各方及出资情况为：四川巨星企业集团有限公司出资8,500.00万元，乐山巨星饲料有限公司出资1,000.00万元，四川竹根锅炉股份有限公司出资2,700.00万元。

2004年10月25日和28日，经公司股东会分别审议，同意公司股权结构进行相应调整与变更，变更后的股权结构为：四川巨星企业集团有限公司出资6,100.00万元，通威集团有限公司出资6,100.00万元，双方各占注册资本的50%。

2007年1月29日和4月16日，经公司股东会分别审议，同意公司增加注册资本7,817.05万元，增资后注册资本20,017.05万元；增资后股东及出资情况为：通威集团有限公司出资10,028.56万元，占注册资本的50.10%；四川巨星企业集团有限公司出资9,283.52万元，占注册资本的46.38%；自然人岳良泉、廖岚等48人出资704.97万元，占注册资本的3.52%。

2007年5月13日，经公司股东会决议，同意公司整体变更为股份有限公司，同时更名为四川永祥股份有限公司；股东各方以持有的乐山永祥树脂有限公司截至2007年4月30日净资产作为出资，公司注册资本变更为30,800.00万，股东各方出资比例保持不变。

2010年9月18日，经公司临时股东大会审议，同意公司增加注册资本至63,500.00万元。

2010年12月，经公司临时股东大会审议，同意公司增加注册资本至76,500.00万元。

2010年12月，经公司临时股东大会审议，同意公司增加注册资本至82,100.00万元。

2011年5月5日，经公司临时股东大会审议，同意公司增加注册资本至92,100.00万元。

截至2011年6月30日止，经历次增资及股权转让变更后，公司股本结构如下：通威集团有限公司出资31,981.51万元，占总股本的34.725%；四川巨星企业集团有限公司出资21,600.00万元，占总股

3、公司经营范围及主营业务

公司经营范围：生产、销售聚氯乙烯及其系列产品、烧碱及附属产品、电石渣水泥；销售单晶硅、多晶硅、三氯氢硅；办公用计算机系统的设计和服务；对外项目投资；化工新产品研发；生产工艺中的废气、废渣、废水治理；经营本企业自产产品的出口业务及经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备及技术的进出口业务（国家限定企业经营和进出口的商品技术除外）。

公司和子公司主营业务以生产、销售聚氯乙烯相关产品和多晶硅相关产品为主，涉及传统化工和新能源两大行业。

4、公司注册地及实际经营地

公司注册地址和经营地址均为四川省乐山市五通桥区竹根镇，组织形式为股份有限公司，企业法人营业执照号：511100000016294，公司法定代表人：冯德志。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础：

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 1 月 1 日起至 12 月 31 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

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，于资产负债表日采用交易日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

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公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

②金融资产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

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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、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。

C、贷款和应收款项，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。

D、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。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

④金融资产的减值准备

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。

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，

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
一年以内 (含一年, 以下类推)	5.00%	5.00%
一至两年	10.00%	10.00%
两至三年	25.00%	25.00%
三至四年	40.00%	40.00%
四至五年	40.00%	40.00%
五年以上	100.00%	100.00%

(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	账龄在 3 年以上 (含 3 年) 且余额在单项金额重大额度以下的应收账款和其他应收款; 账龄在 3 年以内但预计部分收回后损失高于风险组合计提的坏账准备; 逾期且余额在单项金额重大额度以下的应收票据、预付账款、长期应收款。
坏账准备的计提方法	采用单项分析计提坏账准备; 对无法取得 (或取得成本过高) 债务人偿债能力信息进行单项测试的单项金额重大的应收款项汇同未进行单项测试的应收款项, 按类似信用风险特征划分为若干组合, 再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失, 计提坏账准备。

11、存货的核算方法

(1) 公司存货包括原材料、在产品、产成品、委托加工材料及周转材料等。

(2) 存货按照成本进行初始计量, 期末, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。

(3) 各类存货按照成本进行初始计量, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货按加权平均法确定发出成本; 生产成本按行业惯例与生产特点, 分段归集并逐步结转各阶段的产品成本。

(4) 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。

(5) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(6) 周转材料包括低值易耗品和包装物等, 低值易耗品在领用时采用“五五摊销法”核算; 包装物在领用时采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资, 按以下方法确定投资成本:

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投资成本。

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

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

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。

23、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。

24、安全费用

本公司根据财政部、安全生产监管总局财企（2006）478号文印发的《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的规定计提安全费用，具体计提比例如下：

序号	计税依据	计提比例
1	主营业务收入（1,000万元及以下的部分）	4%
2	主营业务收入（1,000万元至10,000万元（含）的部分）	2%
3	主营业务收入（10,000万元至100,000万元（含）的部分）	0.5%
4	主营业务收入（100,000万元以上的部分）	0.2%

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

25、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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

27、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。

28、会计政策、会计估计变更

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

29、前期会计差错更正

报告期内，公司无前期会计差错更正。

三、公司主要税项

税费项目	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	17%
营业税	营业税应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	4%-5%，注 1
所得税	应纳税所得额	15%-25%，注 2

注 1：2009 年-2011 年 1 月，教育费附加征收率为 3%，地方教育费附加征收率为 1%，合计征收率为 4%；2011 年 2 月 1 日起根据四川省人民政府《关于印发四川省地方教育附加征收使用管理办法的通知》（川府函[2011]68 号）相关规定，地方教育费附加征收率提高至 2%，故合计征收率提高至 5%。

注 2：2009 年-2010 年，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）规定，公司产品属于国家鼓励类产业项目，享受西部大开发优惠企业所得税率 15%；

2011 年 1-6 月，母公司和乐山市永祥多晶硅有限公司适用法定 25% 所得税税率；子公司乐山永祥硅业有限公司为高新技术企业，适用根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税，故适用 15% 的所得税税率；子公司四川永祥多晶硅有限公司高新技术企业资格续审手续正在办理之中，暂按 15% 的税率计算企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

（以下如无特别说明，金额以人民币万元为单位）

(以下如无特别说明,均以2011年6月30日为截止日,金额以人民币元为单位)

1、货币资金

(1) 明细项目

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
现金	188,488.82	79,881.50	176,517.98
银行存款	298,508,297.81	139,350,233.79	90,541,242.60
其他货币资金	225,560,000.00	297,760,000.00	99,430,000.00
合计	524,256,786.63	437,190,115.29	190,147,760.58

(2) 其他货币资金明细项目:

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
银行承兑汇票保证金	220,860,000.00	297,760,000.00	99,430,000.00
信用证保证金	4,700,000.00		
合计	225,560,000.00	297,760,000.00	99,430,000.00

(3) 货币资金期末余额中除保证金225,560,000.00元外无抵押、冻结等对变现有限制或有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 明细项目:

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
基金投资公允价值	1,857,725.90		
合计	1,857,725.90		

(2) 本账户期末余额中不存在变现有限制的交易性金融资产。

3、应收票据

(1) 明细项目:

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
商业承兑汇票	13,488,865.70	35,933,333.70	15,173,356.80
银行承兑汇票	25,008,214.61	21,525,745.01	2,488,311.00
合计	38,497,080.31	57,459,078.71	17,661,667.80

(2) 本账户期末余额中无应收持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位或关联单位票据。

(3) 公司期末无已质押、无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 公司期末已背书转让给他方但尚未到期金额最大的前五项应收票据:

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	44,084,994.36	100.00%	2,204,249.72	21,720,947.17	100.00%	1,086,047.36
一至两年						
两至三年						
三至四年						
四至五年						
五年以上						
合计	44,084,994.36	100.00%	2,204,249.72	21,720,947.17	100.00%	1,086,047.36

账龄	2009年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
一年以内	8,980,715.00	100.00%	449,035.75
一至两年			
两至三年			
三至四年			
四至五年			
五年以上			
合计	8,980,715.00	100.00%	449,035.75

(3) 公司报告期不存在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账款。

(4) 公司报告期不存在通过重组等其他方式收回的应收账款，也无转销应收账款坏账的情况。

(5) 本账户期末余额中应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联单位款项：

单位名称	与公司关系	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
乐山盛和稀土股份有限公司	公司董事兼任该公司董事	162,400.75	/	/
合计		162,400.75		

(6) 本账户期末余额中欠款金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
东汽乐山硅材料分公司	客户	13,545,064.10	一年以内	30.72%
雅安永旺硅业有限公司	客户	7,785,936.00	一年以内	17.66%
天威四川硅业有限责任公司	客户	5,743,928.00	一年以内	13.03%
四川新光硅业科技有限责任公司	客户	5,577,264.00	一年以内	12.65%
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	客户	2,326,900.00	一年以内	5.28%

分类	2011年6月30日				2010年12月31日			
	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
账准备的其他 应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合一	46,353,303.26	100.00%	2,591,235.66	5.59%	28,730,082.93	100.00%	1,912,338.52	6.66%
小计	46,353,303.26	100.00%	2,591,235.66	5.59%	28,730,082.93	100.00%	1,912,338.52	6.66%
单项金额不重 大但单项计提 坏账准备的其 他应收款								
合计	46,353,303.26	100.00%	2,591,235.66	5.59%	28,730,082.93	100.00%	1,912,338.52	6.66%

分类	2009年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准 备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合一	8,386,115.23	100.00%	572,046.79	6.82%
小计	8,386,115.23	100.00%	572,046.79	6.82%
单项金额不重大但单项计提坏账 准备的其他应收款				
合计	8,386,115.23	100.00%	572,046.79	6.82%

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	42,243,293.04	91.13%	2,112,164.64	23,626,812.36	82.24%	1,181,340.61
一至两年	3,862,110.22	8.33%	386,211.02	3,972,640.57	13.83%	397,264.06
两至三年	42,000.00	0.09%	10,500.00	790,121.00	2.75%	197,530.25
三至四年	205,900.00	0.45%	82,360.00	340,509.00	1.18%	136,203.60
四至五年						
五年以上						
合计	46,353,303.26	100.00%	2,591,235.66	28,730,082.93	100.00%	1,912,338.52

账龄	2009年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
一年以内	7,028,394.81	83.81%	351,419.75
一至两年	792,020.42	9.44%	79,202.04

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
产成品	37,148,152.97		37,148,152.97	13,196,647.41		13,196,647.41
自制半成品	10,321,440.07		10,321,440.07	3,796,208.51		3,796,208.51
在产品	8,196,402.87		8,196,402.87	8,775,650.45		8,775,650.45
合计	123,158,529.08		123,158,529.08	95,215,186.34		95,215,186.34

项目	2009年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	56,414,664.26		56,414,664.26
低值易耗品	1,469,128.86		1,469,128.86
产成品	26,352,591.28		26,352,591.28
自制半成品	6,754,501.13		6,754,501.13
在产品	8,455,306.09		8,455,306.09
合计	99,446,191.62		99,446,191.62

(2) 期末存货不存在需计提存货跌价准备的情况。

8、其他流动资产

(1) 明细项目：

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
年度修理费	5,956,311.32		
合计	5,956,311.32		

(2) 2011年1-6月增减变动：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
年度修理费		11,779,005.18	5,822,693.86	5,956,311.32
合计		11,779,005.18	5,822,693.86	5,956,311.32

(3) 2010年度增减变动：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
年度修理费		12,053,975.08	12,053,975.08	
合计		12,053,975.08	12,053,975.08	

(4) 2009年度增减变动：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
年度修理费		8,061,428.54	8,061,428.54	
合计		8,061,428.54	8,061,428.54	

明细项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
房屋建筑物	409,643,339.16	54,601,402.79			464,244,741.95
机器设备	1,157,392,556.02	61,226,076.76		12,689.13	1,218,605,943.65
电子办公设备	12,947,241.34	1,110,830.48		7,905.00	14,050,166.82
运输工具	10,056,801.09	1,145,417.03			11,202,218.12
合计	1,590,039,937.61	118,083,727.06		20,594.13	1,708,103,070.54
二、累计折旧	年初余额	本期新增	本期计提	本期减少	期末余额
房屋建筑物	45,578,570.47		21,046,591.03		66,625,161.50
机器设备	200,400,661.70		93,036,519.88	1,257.99	293,435,923.59
电子办公设备	4,508,228.62		2,513,722.11	4,303.36	7,017,647.37
运输工具	4,684,713.36		1,668,093.63		6,352,806.99
合计	255,172,174.15		118,264,926.65	5,561.35	373,431,539.45
三、账面净值	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
房屋建筑物	364,064,768.69				397,619,580.45
机器设备	956,991,894.32				925,170,020.06
电子办公设备	8,439,012.72				7,032,519.45
运输工具	5,372,087.73				4,849,411.13
合计	1,334,867,763.46				1,334,671,531.09
四、减值准备	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
房屋建筑物					
机器设备					
电子办公设备					
运输工具					
合计					
五、账面价值	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
房屋建筑物	364,064,768.69				397,619,580.45
机器设备	956,991,894.32				925,170,020.06
电子办公设备	8,439,012.72				7,032,519.45
运输工具	5,372,087.73				4,849,411.13
合计	1,334,867,763.46				1,334,671,531.09

③2009年度增减变动:

明细项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
房屋建筑物	218,658,044.00	191,075,295.16	90,000.00	409,643,339.16
机器设备	802,392,394.28	355,453,447.44	453,285.70	1,157,392,556.02
电子办公设备	5,676,301.78	7,696,372.35	425,432.79	12,947,241.34
运输工具	6,892,723.47	3,350,477.62	186,400.00	10,056,801.09
合计	1,033,619,463.53	557,575,592.57	1,155,118.49	1,590,039,937.61

(4) 期末已抵押固定资产情况:

固定资产类别	金额	抵押单位	抵押用途	抵押期限
PVC项目房产	38,108,372.23	中国农业银行股份有限公司乐山五通桥支行	长、短期银行借款	2009年4月29日至 2012年4月28日
PVC项目机器设备	300,549,010.58			
水泥项目房产	76,446,424.31			
水泥项目机器设备	221,823,671.33			2011年4月18日至 2014年4月17日
多晶硅项目一期机器设备	451,919,521.03			
多晶硅项目一期房产	31,111,905.66			
多晶硅项目一期房产	67,784,487.95	恒丰银行股份有限公司乐山分行	短期银行借款	2011年5月19日至 2013年5月20日
合计	1,187,743,393.09			

(5) 公司期末不存在暂时闲置的、通过融资租赁租入或经营租赁租出的固定资产以及持有待售的固定资产。

(6) 期末固定资产不存在需要计提减值准备的情况。

10、在建工程

(1) 明细项目

明细项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产3000吨多晶硅工程	513,035,003.81		513,035,003.81	194,978,217.08		194,978,217.08
年产6000吨多晶硅工程	438,934,827.74		438,934,827.74	11,423,586.00		11,423,586.00
氢化合成				93,909,995.19		93,909,995.19
其他零星	20,495,821.97		20,495,821.97	3,726,203.53		3,726,203.53
合计	972,465,653.52		972,465,653.52	304,038,001.80		304,038,001.80

明细项目	2009年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
年产3000吨多晶硅工程	21,984,117.57		21,984,117.57
年产6000吨多晶硅工程	4,153,870.00		4,153,870.00
氢化合成	1,285,562.36		1,285,562.36
其他零星	1,571,453.25		1,571,453.25
合计	28,995,003.18		28,995,003.18

(2) 报告期在建工程变动情况

①2011年1-6月增减变动:

项目名称	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
其他零星						其他
合计			6,476,836.15	6,476,836.15		

③2009年度增减变动：

项目名称	预算数	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
年产 1000 吨多晶 硅工程			84,638,000.53	52,505,707.83	32,132,292.70	
年产 3000 吨多晶 硅工程	123,000 万 元	13,903,556.79	8,080,560.78			21,984,117.57
年产 6000 吨多晶 硅工程			4,153,870.00			4,153,870.00
氢化合成	18,000 万元		1,285,562.36			1,285,562.36
水泥厂项目		204,251,278.14	23,632,384.48	227,883,662.62		
干法乙炔项目		8,176,186.62	48,960,435.71	57,136,622.33		
三氯氢硅二期工程		13,955,695.20	21,366,844.64	35,290,680.29	31,859.55	
3#35 吨锅炉		10,114,674.10	5,781,893.78	15,896,567.88		
其他零星		5,454,192.96	2,084,558.93	5,721,075.08	246,223.56	1,571,453.25
合计		255,855,583.81	199,984,111.21	394,434,316.03	32,410,375.81	28,995,003.18

项目名称	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
年产 1000 吨多晶硅工 程		完工				其他
年产 3000 吨多晶硅工 程						其他
年产 6000 吨多晶硅工 程						其他
氢化合成						其他
水泥厂项目		完工				其他
干法乙炔项目		完工				其他
三氯氢硅二期工程		完工	353,591.07			其他
3#35 吨锅炉		完工				其他
其他零星						其他
合计			353,591.07			

(3) 期末在建工程不存在需要计提减值准备的情况。

11、工程物资

项目	年初余额	本期增加	本年减少	期末余额
土地使用权	192,897,112.95			194,138,832.15
采矿权	22,800,000.00			22,800,000.00
专利技术	79,009.34			78,842.10
软件	865,125.04			662,035.06
合计	216,641,247.33			217,679,709.31
四、减值准备				
土地使用权				
采矿权				
专利技术				
软件				
合计				
五、账面价值				
土地使用权	192,897,112.95			194,138,832.15
采矿权	22,800,000.00			22,800,000.00
专利技术	79,009.34			78,842.10
软件	865,125.04			662,035.06
合计	216,641,247.33			217,679,709.31

②2010年度增减变动:

项目	年初余额	本期增加	本年减少	期末余额
一、账面原值				
土地使用权	87,555,703.84	112,971,430.00		200,527,133.84
采矿权		22,800,000.00		22,800,000.00
专利技术	213,635.00	79,320.00		292,955.00
软件	2,248,900.00			2,248,900.00
合计	90,018,238.84	135,850,750.00		225,868,988.84
二、累计摊销				
土地使用权	5,710,684.92	1,919,335.97		7,630,020.89
采矿权				-
专利技术	213,635.00	310.66		213,945.66
软件	992,161.60	391,613.36		1,383,774.96
合计	6,916,481.52	2,311,259.99		9,227,741.51
三、账面净值				
土地使用权	81,845,018.92	111,052,094.03		192,897,112.95
采矿权	-	22,800,000.00		22,800,000.00
专利技术	-	79,009.34		79,009.34
软件	1,256,738.40		391,613.36	865,125.04
合计	83,101,757.32	133,931,103.37	391,613.36	216,641,247.33
四、减值准备				

(2) 报告期公司无形资产摊销额如下:

明细项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度
无形资产摊销额	1,727,039.02	2,311,259.99	2,514,142.32

(3) 期末已抵押无形资产情况:

无形资产类别	金额	抵押单位	抵押用途	抵押期限
PVC项目土地使用权	24,891,180.68	中国农业银行股份有限公司	长、短期银行借款	2009年4月29日至 2012年4月28日
水泥项目土地使用权	26,155,924.06	司乐山五通桥支行		
多晶硅项目一期土地使用权	60,000,000.00	恒丰银行股份有限公司乐山分行	短期银行借款	2011年5月19日至 2013年5月20日
多晶硅项目二期土地使用权一宗	12,199,386.00	中国农业银行股份有限公司乐山五通桥支行	长、短期借款	2011年4月18日至 2014年4月17日
合计	123,246,490.74			

(4) 期末尚未办妥产权证书的无形资产金额为 500.00 万元, 未办妥原因为近期购置土地使用权, 权证正在办理之中。

(5) 期末无形资产不存在需计提减值准备的情况。

13、商誉

(1) 分类情况

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
乐山永祥硅业有限公司商誉	200,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00
合计	200,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00

项目	2009年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
乐山永祥硅业有限公司商誉	200,000.00		200,000.00
合计	200,000.00		200,000.00

(2) 报告期增减变动情况:

①2011年1-6月增减变动:

年度	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日	备注
2012年度				
2013年度	30,812.56	30,812.56	30,812.56	
2014年度	155,980.14	155,980.14	155,980.14	
2015年度	118,065.21	118,065.21		
2016年度	913,412.55			
合计	1,218,270.46	304,857.91	186,792.70	

④应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异明细

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
应纳税暂时性差异			
小计			
可抵扣暂时性差异			
资产减值准备	4,795,485.38	2,998,385.88	1,021,082.54
开办费	192,608.18	770,432.69	1,926,081.73
递延收益		10,000.00	20,000.00
工资及附加	11,953,865.03	13,188,718.90	7,264,093.47
预提费用	300,277.78	394,748.89	
可弥补亏损	11,454,006.23	2,327,978.69	20,954,448.20
内部销售未实现利润			349,091.33
安全生产费			6,043,824.53
公允价值变动损失	122,792.12		
小计	28,819,034.72	19,690,265.05	37,578,621.80

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：无。

15、资产减值准备

①2011年1-6月增减变动情况：

项目	年初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	2,998,385.88	1,797,099.50				4,795,485.38
二、存货跌价准备						
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						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备						

项目	年初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
二、存货跌价准备						
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						
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						
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						
十四、其他						
合计	479,305.92	693,887.62		152,111.00	152,111.00	1,021,082.54

16、短期借款

(1) 明细项目：

借款类别	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
信用借款			
保证借款	40,000,000.00	40,000,000.00	225,000,000.00
抵押借款	245,000,000.00	245,000,000.00	245,000,000.00
保证+抵押借款	90,000,000.00		
合计	375,000,000.00	285,000,000.00	470,000,000.00

(2) 保证借款明细：

担保单位	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
通威股份有限公司和自然人唐光跃			30,000,000.00
四川巨星企业集团有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
通威股份有限公司			75,000,000.00
通威集团有限公司			80,000,000.00
合计	40,000,000.00	40,000,000.00	225,000,000.00

(3) 抵押借款明细：

单位名称	与公司关系	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
合计		6,984,602.59	6,999,217.16	1,000.00

19、预收账款

(1) 账龄分析

明细	2011年6月30日		2010年12月31日		2009年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
一年以内	77,649,140.66	76.19%	12,484,637.08	13.69%	19,480,830.96	98.91%
一至两年	78,538.59	0.08%	34,435.98	0.04%	42,859.75	0.22%
两至三年	1,029.40		78,527,425.13	86.09%	112,142.73	0.57%
三年以上	24,191,245.38	23.73%	170,659.73	0.18%	58,517.00	0.30%
合计	101,919,954.03	100.00%	91,217,157.92	100.00%	19,694,350.44	100.00%

(2) 本账户期末余额中预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项:

单位名称	与公司关系	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
乐山盛和稀土股份有限公司	公司董事兼任该公司董事	/	58,255.50	50,120.10
合计		/	58,255.50	50,120.10

(3) 本账户 2010 年 12 月 31 日期末余额中账龄二至三年金额大于 2009 年 12 月 31 日期末余额中账龄一至两年金额, 形成原因系 2009 年度上述账龄段预收账款按照合同结算条款在其他非流动负债中反映。

20、应付职工薪酬

(1) 明细项目

①2011 年 1-6 月增减变动:

明细项目	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	11,649,809.05	38,073,357.33	39,518,618.13	10,204,548.25
二、职工福利费		1,329,147.29	1,319,147.29	10,000.00
三、社会保险费	3,121,905.20	7,356,785.67	7,378,532.47	3,100,158.40
四、住房公积金		1,422,476.71	1,422,476.71	
五、工会经费和职工教育经费	674,414.29	935,088.98	512,106.62	1,097,396.65
六、非货币福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		25,404.83	25,404.83	
八、其他				
合计	15,446,128.54	49,142,260.81	50,176,286.05	14,412,103.30

②2010 年度增减变动:

(2) 公司主要税种执行的税率及税收优惠政策参见本财务报表附注三。

22、应付利息

明细项目	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
短期借款利息	535,052.78	387,332.78	631,668.75
分期付息到期还本的长期借款利息	545,277.78	787,468.89	447,000.00
合计	1,080,330.56	1,174,801.67	1,078,668.75

23、应付股利：

明细	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
应付乐山永祥硅业有限公司少数股东股利		1,600,000.00	
合计		1,600,000.00	

24、其他应付款

(1) 账龄分析：

明细	2011年6月30日		2010年12月31日		2009年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
一年以内	6,380,075.31	46.04%	13,368,944.67	44.06%	8,824,027.23	33.90%
一至两年	505,570.90	3.65%	14,278.83	0.05%	16,978,000.00	65.22%
两至三年	12,641.83	0.09%	16,960,000.00	55.89%	50,000.00	0.19%
三年以上	6,960,000.00	50.22%			180,000.00	0.69%
合计	13,858,288.04	100.00%	30,343,223.50	100.00%	26,032,027.23	100.00%

(2) 期末应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方款项情况如下：

单位名称	与公司关系	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
通威集团有限公司	同一实际控制人	/	32,543.24	/
通威股份有限公司	同一实际控制人	/	/	49,096.20
四川省通力建筑工程有限公司	同一实际控制人	/	50.00	50.00
乐山盛和稀土股份有限公司	公司董事兼任该公司董事	/	/	50,000.00
合计			32,593.24	99,146.20

(3) 本账户期末余额主要项目如下：

项目	金额	内容
犍为县发展改革经济局	6,500,000.00	项目借款

(2) 一年内到期的长期应付款

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
华融金融租赁股份有限公司	35,029,588.95	3,678,091.59	
合计	35,029,588.95	3,678,091.59	

26、长期借款

(1) 分类情况:

明细项目	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
信用借款			
保证借款	115,000,000.00	115,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款	45,000,000.00	120,000,000.00	75,000,000.00
抵押+保证借款			230,000,000.00
合计	160,000,000.00	235,000,000.00	355,000,000.00

(2) 担保借款明细:

担保单位	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
通威集团有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
通威集团有限公司、四川通威地产有限责任公司	65,000,000.00	65,000,000.00	/
合计	115,000,000.00	115,000,000.00	50,000,000.00

(3) 抵押借款明细:

抵押物	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
PVC项目和水泥项目房产、土地及机器设备	45,000,000.00	120,000,000.00	75,000,000.00

(4) 抵押+保证借款明细:

抵押物	担保单位	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
PVC项目和水泥项目房产、土地及机器设备	通威集团有限公司、四川巨星企业集团有限公司	/	/	60,000,000.00
多晶硅项目一期房产、设备	四川永祥股份有限公司	/	/	80,000,000.00
多晶硅项目一期土地	通威集团有限公司	/	/	90,000,000.00
合计				230,000,000.00

(5) 金额前五名的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	币种	年利率	金额
中铁信托有限责任公司	2010年11月17日	2012年11月16日	人民币	9.50%	65,000,000.00
乐山市五通桥区农村信用合作联	2008年9月18日	2013年9月17日	人民币	9.828%	50,000,000.00

(2) 递延收益

明细项目	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
递延收益—地方政府扶持发展补助	55,693,072.14	55,960,600.50	29,830,000.00
递延收益—产业园区发展引导补助	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
递延收益—其他			1,730,000.00
合计	59,693,072.14	59,960,600.50	35,560,000.00

29、股本

(1) 明细项目：

股东名称	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
通威股份有限公司			154,000,000.00
通威集团有限公司	319,815,076.00	319,815,076.00	
四川巨星企业集团有限公司	216,000,000.00	228,000,000.00	136,330,176.00
江苏双良科技有限公司	100,000,000.00	17,543,860.00	
北京星长城文化产业投资基金（有限合伙）	56,000,000.00		
乐山川永企业管理咨询股份有限公司	46,210,708.00		
东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	17,000,000.00		
皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）	15,000,000.00		
杭州涌源投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	
上海洪鑫源实业有限公司	10,000,000.00		
上海金象富厚股份投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00		
宁波新俊逸陆号股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00		
东方富海（芜湖）2号股权投资基金（有限合伙）	8,000,000.00		
西安欧擎金泉投资管理有限合伙企业	5,000,000.00		
欧擎欣锦（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00		
宁波泓源合一股权投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00		
自然人股东	87,974,216.00	107,184,924.00	17,669,824.00
合计	921,000,000.00	682,543,860.00	308,000,000.00

(2) 2009年度增减变动情况：

股东名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
通威股份有限公司	154,000,000.00			154,000,000.00
四川巨星企业集团有限公司	136,292,600.00	37,576.00		136,330,176.00
自然人股东	17,707,400.00		37,576.00	17,669,824.00
合计	308,000,000.00	37,576.00	37,576.00	308,000,000.00

本年度自然人股东王成将所持公司股份 37576 股转让给四川巨星企业集团有限公司。

股东名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	比例
江苏双良科技有限公司	17,543,860.00	82,456,140.00		100,000,000.00	10.858%
北京星长城文化产业投资基金（有限合伙）		56,000,000.00		56,000,000.00	6.080%
乐山川永企业管理咨询股份有限公司		46,210,708.00		46,210,708.00	5.017%
东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）		17,000,000.00		17,000,000.00	1.846%
皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）		15,000,000.00		15,000,000.00	1.629%
杭州涌源投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	1.086%
上海洪鑫源实业有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00	1.086%
上海金象富厚股份投资合伙企业（有限合伙）		10,000,000.00		10,000,000.00	1.086%
宁波新俊逸陆号股权投资合伙企业（有限合伙）		10,000,000.00		10,000,000.00	1.086%
东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙）		8,000,000.00		8,000,000.00	0.869%
西安欧擎金泉投资管理有限合伙企业		5,000,000.00		5,000,000.00	0.543%
欧擎欣锦（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）		5,000,000.00		5,000,000.00	0.543%
宁波泓源合一股权投资合伙企业（有限合伙）		5,000,000.00		5,000,000.00	0.543%
自然人股东 28 名	107,184,924.00	27,000,000.00	46,210,708.00	87,974,216.00	9.551%
合计	682,543,860.00	296,666,848.00	58,210,708.00	921,000,000.00	100.00%

1) 2010 年 11 月 5 日，经公司临时股东大会审议，同意公司增加注册资本人民币 130,000,000.00 元，注册资本总额变更为 765,000,000.00 元，其中：江苏双良科技有限公司认缴 100,000,000.00 元，分次到位资金，承诺于 2012 年 10 月前全部到位；杭州涌源投资有限公司认缴 10,000,000.00 元；自然人股东认缴 20,000,000.00 元。截至 2010 年 12 月 31 日，实际收到出资款 135,500,000.00 元，其中增加注册资本 47,543,860.00 元，增加资本公积 87,956,140.00 元。2011 年 1 月 10 日，公司收到江苏双良科技有限公司第二期出资款 235,000,000.00 元，其中增加注册资本 82,456,140.00 元，增加资本公积 152,543,860.00 元。

2) 2010 年 12 月 13 日，经公司临时股东大会审议，同意公司增加注册资本人民币 56,000,000.00 元，注册资本总额变更为 821,000,000.00 元，新增注册资本全部由北京星长城文化产业投资基金（有限合伙）认缴出资。2011 年 1 月 10 日，公司收到出资款 159,600,000.00 元，其中增加注册资本 56,000,000.00 元，增加资本公积 103,600,000.00 元。

3) 2011 年 5 月 5 日，经公司临时股东大会审议，同意公司增加注册资本人民币 100,000,000.00 元，注册资本总额变更为 921,000,000.00 元，其中：东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）认缴出资 17,000,000.00 元；皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）认缴出资 15,000,000.00 元；上海洪鑫源实业有限公司认缴出资 10,000,000.00 元；上海金象富厚股份投资合伙企业（有限合伙）认缴出资 10,000,000.00 元；宁波新俊逸陆号股权投资合伙企业（有限合伙）认缴出资 10,000,000.00 元；自然人石敬仁认缴出资 10,000,000.00 元；东方富海（芜湖）2 号股权投资基金（有限合伙）认缴出资 8,000,000.00 元；西安欧擎金泉投资管理有限合伙企业认缴出资 5,000,000.00 元；欧擎欣锦（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）认缴出资 5,000,000.00 元；自然人唐红军认缴出资 5,000,000.00 元；

31、专项储备**(1) 明细项目**

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
安全生产费			5,770,064.34
合计			5,770,064.34

(2) 2009年度增减变动:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,220,498.23	10,396,383.64	11,846,817.53	5,770,064.34
合计	7,220,498.23	10,396,383.64	11,846,817.53	5,770,064.34

(3) 2010年度增减变动:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,770,064.34	10,536,549.39	16,306,613.73	
合计	5,770,064.34	10,536,549.39	16,306,613.73	

(4) 2011年1-6月增减变动:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		7,727,728.76	7,727,728.76	
合计		7,727,728.76	7,727,728.76	

32、盈余公积**(1) 明细项目**

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
法定盈余公积	10,817,030.33	10,817,030.33	10,083,440.31
合计	10,817,030.33	10,817,030.33	10,083,440.31

(2) 2009年度增减变动:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,049,465.91	1,033,974.40		10,083,440.31
合计	9,049,465.91	1,033,974.40		10,083,440.31

(3) 2010年度增减变动:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,083,440.31	733,590.02		10,817,030.33
合计	10,083,440.31	733,590.02		10,817,030.33

(4) 2011年1-6月增减变动:

明细项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度
碱	78,660,289.18	113,009,320.32	132,878,862.63
三氯氢硅	100,877,722.97	100,616,450.80	84,465,951.81
液氯	1,133,034.16	5,782,376.22	8,274,512.89
水泥	68,410,422.02	147,606,604.64	196,441,204.97
其他化工产品	2,264,685.06	3,328,628.82	3,565,997.45
合计	775,758,686.32	1,368,110,314.88	1,194,982,810.13

(3) 其他业务明细项目:

明细项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度
其他	2,055,137.35	2,463,142.91	2,147,255.42
合计	2,055,137.35	2,463,142.91	2,147,255.42

(4) 对外销售前五名的客户销售收入总额及比例列示如下:

项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度
金额	257,036,600.84	347,065,341.86	282,694,395.71
比例	33.05%	25.32%	23.61%

36、营业成本

(1) 明细项目:

明细项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度
主营业务成本	633,574,583.30	1,188,036,371.10	1,057,910,727.28
其他业务成本	1,114,500.96	2,217,540.05	1,492,122.25
合计	634,689,084.26	1,190,253,911.15	1,059,402,849.53

(2) 主营业务明细项目:

明细项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度
聚氯乙烯树脂	295,705,350.53	568,535,217.03	488,664,091.76
多晶硅	124,056,129.65	265,872,491.57	236,598,419.60
碱	58,323,276.72	110,301,376.26	115,116,118.22
三氯氢硅	76,475,896.69	76,249,761.69	56,638,066.42
液氯	711,894.60	4,606,207.30	23,298,437.66
水泥	76,178,592.67	158,513,783.81	132,923,195.45
其他化工产品	2,123,442.44	3,957,533.44	4,672,398.17
合计	633,574,583.30	1,188,036,371.10	1,057,910,727.28

(3) 其他业务明细项目:

40、财务费用

项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度
利息支出	24,608,602.23	66,832,648.48	59,462,425.53
减：利息收入	3,415,288.48	2,733,182.44	4,442,255.22
汇兑损失			
手续费	1,239,246.36	741,973.76	462,232.05
合计	22,432,560.11	64,841,439.80	55,482,402.36

41、资产减值损失

项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度
应收账款坏账准备	1,118,202.36	637,011.61	348,416.23
其他应收款坏账准备	678,897.14	1,340,291.73	345,471.39
合计	1,797,099.50	1,977,303.34	693,887.62

42、公允价值变动收益

项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度
交易性金融资产	-122,792.12		
合计	-122,792.12		

43、投资收益

项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度
交易性金融资产投资收益	-19,481.98		
合计	-19,481.98		

44、营业外收入

项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度
政府补贴	1,516,657.55	22,088,574.00	1,260,800.00
其他收入	1,420,823.55	236,775.05	154,711.35
合计	2,937,481.10	22,325,349.05	1,415,511.35

45、营业外支出

项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度
固定资产清理损失	15,978,453.31	2,331.14	
捐赠赞助支出	1,000.00	506,000.00	42,550.00
其他支出	3,849.17	178,402.03	56,831.56

项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度
与收益相关的政府补助	1,239,129.19	20,368,574.00	6,060,800.00
营业外收入	34,624.50	85,417.00	28,311.64
其他			1,093,811.36
合计	1,273,753.69	20,453,991.00	7,182,923.00

50、支付其他与经营活动有关的现金，主要项目列示如下：

项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度
运费	16,364,780.54	29,185,726.39	32,595,794.85
修理费	14,336,160.57	12,053,975.08	3,643,666.39
差旅费	513,418.96	593,280.30	639,824.01
招待费	995,841.99	1,563,560.70	1,744,154.97
办公费用	848,988.77	913,353.12	865,795.01
广告展览费	108,361.89	917,245.95	795,750.56
其他	4,390,319.89	3,406,182.19	3,187,758.94
合计	37,557,872.61	48,633,323.73	43,472,744.73

51、收到其他与投资活动有关的现金，主要项目列示如下：

项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度
收到与资产相关的政府补助		26,128,600.50	
退回土地保证金			5,000,000.00
合计		26,128,600.50	5,000,000.00

52、支付其他与投资活动有关的现金，主要项目列示如下：

项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度
其他			77,460.24
合计			77,460.24

53、收到其他与筹资活动有关的现金，主要项目列示如下：

项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度
银行存款利息收入	3,415,288.48	2,733,182.44	3,767,712.12
银行承兑汇票贴现收入		356,830,000.00	
其他			51,055.85
合计	3,415,288.48	359,563,182.44	3,818,767.97

54、支付其他与筹资活动有关的现金，主要项目列示如下：

项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度
现金及现金等价物净增加额	159,266,671.34	48,712,354.71	-29,882,543.14

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位：无。

(3) 现金及现金等价物

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
一、现金	298,696,786.63	139,430,115.29	90,717,760.58
其中：库存现金	188,488.82	79,881.50	176,517.98
可随时用于支付的银行存款	298,508,297.81	139,350,233.79	90,541,242.60
可随时用于支付的其他货币资金			
可用于支付的存放中央银行款项			
存放同业款项			
拆放同业款项			
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、现金及现金等价物余额	298,696,786.63	139,430,115.29	90,717,760.58

六、关联方及关联方交易

(以下如无特别说明，金额以人民币万元为单位)

1、本公司的母公司

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	经营范围	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	组织机构代码
通威集团有限公司	有限公司	四川省成都市	管亚梅	商品批发与零售；水产养殖；畜牧业；科技交流和推广服务业；电子工业专用设备制造；计算机服务业、软件业；进出口业务；房地产开发；物业管理；租赁业；（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）	20,000.00	34.725%	34.725%	20731207-9

本公司的最终控制方是自然人刘汉元。

2、本公司的子公司情况

子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	经营范围	注册资本	本公司合计持股比例	本公司合计表决权比例	组织机构代码
-------	------	-----	-------	------	------	-----------	------------	--------

四川省通力建设工程有限公司	销售产品	市场价	193.02	0.25%	119.57	0.09%	/	/
---------------	------	-----	--------	-------	--------	-------	---	---

(2) 购买商品和接受劳务:

关联方	关联交易内容	定价方式	2011年1-6月	占同类交易金额的比例	2010年度	占同类交易金额的比例	2009年度	占同类交易金额的比例
成都新锐科技发展有限公司	ERP系统的研发与实施项目	市场价	63.05	/	10.00	/	58.00	/
江苏双良锅炉有限公司	采购设备	市场价	1,551.19	1.99%	450.09	1.10%	/	/

(3) 承揽工程

①多晶硅一期工程中部分建筑工程由四川省通力建设工程有限公司承建，已全部完工，经四川华信工程造价咨询事务所川华信（2010）咨字 183 号工程竣工结算审核报告审结金额为 6,250.62 万元，双方最终以该审核价格为依据进行结算，截止 2011 年 6 月 30 日应付结算款项为 675.02 万元。

②水泥厂建设工程中部分建筑工程由四川省通力建设工程有限公司承建，已全部完工，经四川华信工程造价咨询事务所川华信（2010）咨字 195 号工程竣工结算审核报告审结金额为 5,042.03 万元，双方最终以该审核价格为依据进行结算，款项已经结清。

③多晶硅氢化合成工程中部分建筑工程由四川省通力建设工程有限公司承建，已全部完工，经四川华信工程造价咨询事务所川华信（2011）咨字 152 号工程竣工结算审核报告审结金额为 1,977.16 万元，双方最终以该审核价格为依据进行结算，款项已经结清。

④多晶硅二期工程中部分建筑工程由四川省通力建设工程有限公司承建，工程正在进行中，截止 2011 年 6 月 30 日已预付工程款 2,682.11 万元。

(4) 关联担保

担保方	被担保方	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
通威集团有限公司	四川永祥多晶硅有限公司	10,000.00	2011年5月19日	2012年5月19日	否
通威集团有限公司	四川永祥多晶硅有限公司	29,932.87	2010年7月23日	2014年12月15日	否
通威集团有限公司	四川永祥股份有限公司	5,000.00	2008年9月18日	2013年9月17日	否
通威集团有限公司和四川通威地产有限责任公司	四川永祥股份有限公司	6,500.00	2010年11月17日	2012年11月16日	否

企业名称	会计科目	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日
江苏双良锅炉有限公司	预付账款		10,739,600.00	4,593,260.00

七、或有事项

截止资产负债表日，公司无需披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截止资产负债表日，公司无需披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

2011年7月15日，公司董事会审议通过了以下议案：

(1) 关于公司被远东实业股份有限公司吸收合并的议案：公司拟通过被远东实业股份有限公司（以下简称远东实业）吸收合并的方式实现资产的整体上市；

(2) 关于本公司与远东实业签订<吸收合并协议>的议案：远东实业拟通过向本公司全部股东发行股份的方式吸收合并本公司，远东实业为拟吸收合并方和吸收合并完成后的存续方，本公司为被吸收合并方；因此需要本公司与远东实业签订《远东实业股份有限公司新增股份吸收合并四川永祥股份有限公司之协议书》；

(3) 关于利润补偿方案及《关于同意通威集团、巨星集团、双良科技与远东实业签署<利润补偿协议>的议案：经协商，本次吸收合并事项利润预测补偿方案为：由通威集团有限公司、四川巨星企业集团有限公司、江苏双良科技有限公司与远东实业签署《利润预测补偿协议书》，对利润预测数与实际盈利数的差额，由通威集团有限公司、四川巨星企业集团有限公司、江苏双良科技有限公司进行补偿。

(4) 关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次吸收合并事宜的议案：公司拟提请股东大会授权公司董事会全权办理与本次吸收合并有关的全部事宜。

截止报告日，除上述已披露的期后事项外，公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、融资租赁

2010年5月25日，公司子公司四川永祥多晶硅有限公司与华融金融租赁股份有限公司签署相关融资租赁合同，华融金融租赁股份有限公司将公司年产3000吨多晶硅项目所需价值29,932.87万元的生产设备按工程施工进度逐步租赁给公司使用，租赁期限约48个月，租息率为同期金融机构贷款基准利率。

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	9,105,902.26	100.00%	455,295.11	3,047,625.17	100.00%	152,381.26
一至两年						
两至三年						
三至四年						
四至五年						
五年以上						
合计	9,105,902.26	100.00%	455,295.11	3,047,625.17	100.00%	152,381.26

账龄	2009年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
一年以内			
一至两年			
两至三年			
三至四年			
四至五年			
五年以上			
合计			

(3) 公司报告期不存在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账款。

(4) 公司报告期不存在通过重组等其他方式收回的应收账款，也不存在转销应收账款坏账。

(5) 本账户期末余额中应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项及关联单位款项：

单位名称	与公司关系	金额	占应收账款总额比例
乐山盛和稀土股份有限公司	公司董事兼任该公司董事	212,400.75	2.33%
合计		212,400.75	2.33%

(6) 本账户期末余额中欠款金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
重庆久藤包装材料有限公司	客户	2,035,440.00	一年以内	22.35%
纳爱斯成都有限责任公司	客户	733,851.00	一年以内	8.06%
四川箭滩化工有限公司	客户	669,715.56	一年以内	7.35%
乐山市佳安商品混凝土有限公司	客户	768,902.20	一年以内	8.44%
廖莉	客户	659,589.12	一年以内	7.24%
合计		4,867,497.88		53.44%

账龄	2009年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
一年以内	26,556,398.04	100.00%	35,218.41
一至两年			
两至三年			
三至四年			
四至五年			
五年以上			
合计	26,556,398.04	100.00%	35,218.41

(3) 公司报告期不存在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坏账准备。

(4) 公司报告期不存在本期通过重组等其他方式收回的其他应收款，也不存在转销其他应收款坏账。

(5) 本账户期末余额中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(6) 本账户期末余额中应收关联方款项情况如下：

关联方名称	与公司关系	金额	占其他应收款总额比例
四川永祥多晶硅有限公司	子公司	637,935,384.26	97.80%
乐山永祥硅业有限公司	子公司	13,757,979.43	2.11%
合计		651,693,363.69	99.91%

(7) 本账户期末余额较大的项目情况

项目	金额	内容
四川永祥多晶硅有限公司	637,935,384.26	暂借出款
乐山永祥硅业有限公司	13,757,979.43	暂借出款
其他	615,979.44	
合计	652,309,343.13	

(8) 其他应收款期末余额中欠款金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
四川永祥多晶硅有限公司	子公司	637,935,384.26	一年以内	97.80%
乐山永祥硅业有限公司	子公司	13,757,979.43	一年以内	2.11%
乐山锐丰冶金有限公司	非关联方	74,271.00	一年以内	0.01%
乐焯	公司员工	16,332.85	一年以内	
唐学勤	公司员工	12,569.28	两年以内	
合计		651,796,536.82		99.92%

3、长期股权投资

(1) 分类情况

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
有限公司							
乐山市永祥多晶硅有限公司		100.00%	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00
合计			346,200,000.00	266,200,000.00	80,000,000.00		346,200,000.00

(3) 公司长期股权投资 2011 年 1-6 月增加系公司对四川永祥多晶硅有限公司增资形成；2010 年度减少系公司将持有的乐山永祥硅业有限公司和乐山市永祥多晶硅有限公司股权转让给四川永祥多晶硅有限公司形成。

(4) 公司长期股权投资不存在需要计提减值准备的情形。

(5) 公司长期股权投资变现不存在重大限制。

4、营业收入

(1) 明细项目：

明细项目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	490,064,987.50	916,238,235.03	871,847,574.49
其他业务收入	22,012,760.57	28,111,385.13	30,810,441.31
合计	512,077,748.07	944,349,620.16	902,658,015.80

(2) 主营业务明细项目：

明细项目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度
聚氯乙烯树脂	322,444,357.46	626,457,356.44	515,762,759.78
碱	78,670,012.95	113,075,037.82	132,881,063.49
液氯	18,275,510.01	25,770,607.31	23,109,148.80
水泥	68,410,422.02	147,606,604.64	196,528,604.97
其他化工产品	2,264,685.06	3,328,628.82	3,565,997.45
合计	490,064,987.50	916,238,235.03	871,847,574.49

(3) 其他业务明细项目：

明细项目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度
材料销售	570,036.21	211,178.09	73,618.02
共用水电汽结算	21,442,724.36	27,900,207.04	30,736,823.29
合计	22,012,760.57	28,111,385.13	30,810,441.31

(4) 对外销售前五名的客户销售收入总额及比例列示如下：

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度
金额	143,520,230.76	242,984,752.14	185,888,923.08
比例	28.03%	25.73%	20.59%

7、现金流量表补充资料：

项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	91,958,720.31	7,335,900.16	10,339,744.03
加：资产减值准备	305,940.50	145,415.29	-39,063.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,509,475.67	72,202,087.17	65,397,962.62
无形资产摊销	890,836.00	1,577,777.42	1,547,286.98
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）	15,978,453.31		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	122,792.12		
财务费用（收益以“-”号填列）	17,360,606.50	43,791,834.49	39,198,630.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-99,980,518.02	-31,667,727.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,893,319.91	72,462.50	1,368,010.54
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）	-10,202,223.40	-9,556,521.67	6,231,995.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,703,128.98	-39,793,258.49	48,625,640.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-55,357,165.11	-14,984,925.04	-19,526,942.89
经营活动产生的现金流量净额	11,396,726.95	29,123,044.83	153,143,264.18
二、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			
三、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	90,850,308.84	97,696,429.90	49,581,346.85
减：现金的期初余额	97,696,429.90	49,581,346.85	15,288,787.70
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	-6,846,121.06	48,115,083.05	34,292,559.15

十二、补充财务资料

1、非经常性损益

项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度
计入当期损益的政府补助	1,516,657.55	22,088,574.00	1,260,800.00
非流动资产处置损益	-15,978,453.31	-2,331.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,415,974.38	-447,626.98	55,329.79

公司不存在需要计算稀释每股收益的情况。

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

合并报表口径：

(1) 货币资金：2010年12月31日期末余额较年初余额上升129.92%，主要原因系公司增资扩股，收到股东单位较多的出资款形成。

(2) 应收票据：2011年6月30日期末余额较年初余额下降33.00%，主要原因系公司本期背书转让了较多的银行承兑汇票形成；2010年12月31日期末余额较年初余额上升225.33%，主要原因系公司期末收到了较多的银行承兑汇票和商业承兑汇票形成。

(3) 应收账款：2011年6月30日期末余额较年初余额上升102.96%，2010年12月31日期末余额较年初余额上升141.86%，主要原因均系随着公司生产经营规模扩大，销售收入增长，期末尚未收回的货款增加形成。

(4) 预付款项：2011年6月30日期末余额较年初余额上升147.50%，主要原因系公司本期支付了较多的设备预付款形成；2010年12月31日期末余额较年初余额下降35.23%，主要原因系公司以前年度预付的土地及工程款项在本年度进行了结算形成。

(5) 其他应收款：2011年6月30日期末余额较年初余额上升61.34%，2010年12月31日期末余额较年初余额上升242.59%，主要原因均系公司支付的融资租赁保证金增加形成。

(6) 在建工程：2011年6月30日期末余额较年初余额上升219.85%，主要原因系公司本期年产3000吨多晶硅二期工程和年产6000吨多晶硅三期工程投入较多形成；2010年12月31日期末余额较年初余额上升948.59%，主要原因系公司多晶硅二期工程和氢化合成项目开工建设，投入较多形成。

(7) 工程物资：2010年12月31日期末余额较年初余额上升136.45%，主要原因系公司基建规模较大，购置的工程专用材料增加形成。

(8) 无形资产：2010年12月31日期末余额较年初余额上升150.91%，主要原因系公司新购置部分土地使用权和采矿权形成。

(9) 递延所得税资产：2011年6月30日期末余额较年初余额上升97.47%，主要原因系公司本期期末可抵减的暂时性差异较年初数增加形成；2010年12月31日期末余额较年初余额下降48.41%，主要原因系公司本期期末可抵减的暂时性差异较年初减少形成。

(10) 短期借款：2011年6月30日期末余额较年初余额上升31.58%，主要原因系公司本期取得了较多的银行借款形成；2010年12月31日期末余额较年初余额下降39.36%，主要原因系公司归还了较多的

银行借款形成。

(11) 应付票据：2011年6月30日期末余额较年初余额下降36.44%，主要原因系公司本期到期兑付了较多的银行承兑汇票形成；2010年12月31日期末余额较年初余额上升206.01%，主要原因系公司根据原材料供需关系的变化，公司相应调整结算方式形成。

(12) 预收账款：2010年12月31日期末余额较年初余额上升363.16%，主要原因系公司根据销售合同将于一年内结算完毕的长期预收货款调入预收账款列示形成。

(13) 应付职工薪酬：2010年12月31日期末余额较年初余额上升32.84%，主要原因系随着公司生产经营规模的扩大，期末预提的第12月份工资和年终奖增加形成。

(14) 应交税费：2010年12月31日期末余额较年初余额上升35.63%，主要原因系期末公司应交企业所得税增加形成。

(15) 其他应付款：2011年6月30日期末余额较年初余额下降54.33%，主要原因系公司本期对部分款项进行了结算形成。

(16) 一年内到期的非流动负债：2010年12月31日期末余额较年初余额上升409.20%，主要原因系公司将于下一年度内到期的长期借款增加形成。

(17) 长期借款：2011年6月30日期末余额较年初余额下降31.91%，主要原因系公司本期归还了较多的银行长期借款形成；2010年12月31日期末余额较年初余额下降33.80%，主要原因系公司较多的长期借款将于下一年度内到期列入一年内到期的非流动负债形成。

(18) 长期应付款：2011年6月30日期末余额较年初余额上升82.02%，主要原因系公司期末尚未到结算期的融资租赁款项增加形成。

(19) 其他非流动负债：2011年6月30日期末余额较年初余额上升115.63%，主要原因系公司本期收到了较多的长期预收货款形成；2010年12月31日期末余额较年初余额下降73.63%，主要原因系公司根据销售合同将于一年内结算完毕的长期预收货款调入预收账款列示形成。

(20) 股本：2011年6月30日期末余额较年初余额上升34.94%，2010年12月31日期末余额较年初余额上升121.61%，主要原因均系公司近期增资扩股形成。

(21) 资本公积：2011年6月30日期末余额较年初余额上升664.49%，2010年12月31日期末余额较年初余额上升18247.50%，主要原因均系公司近期增资扩股，收到了较多的资本溢价形成。

(22) 专项储备：2010年12月31日期末余额较年初余额下降，主要原因系公司安全生产费支出较多，专项储备使用完毕形成。

(23) 未分配利润：2011年6月30日期末余额较年初余额上升54.74%，主要原因系公司本期净利润结转入未分配利润形成；2010年12月31日期末余额较年初余额下降40.93%，主要原因系公司累计未分配利润进行了利润分配形成。

(24) 管理费用：2010年度本期金额较上期金额上升45.92%，主要原因系公司职工工资及附加、修理费增加形成。

(25) 资产减值损失：2010年度本期金额较上期金额上升184.96%，主要原因系公司计提了较多的坏账准备形成。

(26) 营业外收入：2010年度本期金额较上期金额上升1477.19%，主要原因系公司收到了较多政府补助形成。

(27) 营业外支出：2010年度本期金额较上期金额上升591.01%，主要原因系公司捐赠赞助支出较多形成。

(28) 所得税费用：2010年度本期金额较上期金额上升412.38%，主要原因系公司应纳税所得数额增加以及递延所得税资产转回较多形成。

母公司报表口径：

(1) 应收账款：2011年6月30日期末余额较年初余额上升198.79%，2010年12月31日期末余额较年初余额增加，主要原因均系随着公司生产经营规模扩大，销售收入增长，期末尚未收回的货款增加形成。

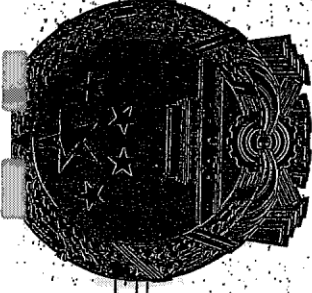
(2) 其他应收款：2010年12月31日期末余额较年初余额上升1877.90%，主要原因系公司暂借给子公司款项增加形成。

(3) 长期股权投资：2011年6月30日期末余额较年初余额上升316.67%，主要原因系公司本期对子公司增加投资形成；2010年12月31日期末余额较年初余额下降30.68%，主要原因系公司将持有的两个子公司股权转让给了另外一个子公司形成。

(4) 投资收益：2010年度本期金额较上期金额增加，主要原因系公司将持有的两个子公司股权转让给了另外一个子公司，形成较大的股权转让收益形成。

十三、财务报表的批准

2011年7月15日，公司董事会审议通过了公司申报财务报表。



证书序号：000063

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
江苏天衡会计师事务所有限公司 执行证券、期货相关业务。



证书号：40

发证时间：二



企业法人营业执照

须知

编号: 3200000000200912040045S
(副本) 320000000039444
(2/2)

注册号
江苏天衡会计师事务所有限公司

南京市正洪街18号东宇大厦8楼

余瑞玉

500万元人民币

500万元人民币

有限公司(自然人控股)

许可经营项目: 会计报表审计及各类专题审计、验资验证、会计服务, 法律法规允许的其它业务。

一般经营项目: 工程造价咨询、标底编审, 财务、会计、税务投资管理咨询, 财会、经济管理中、高级培训。*

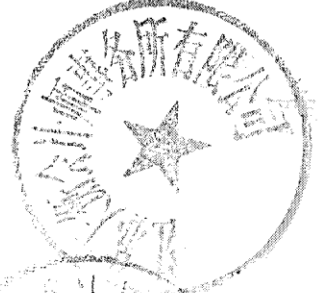
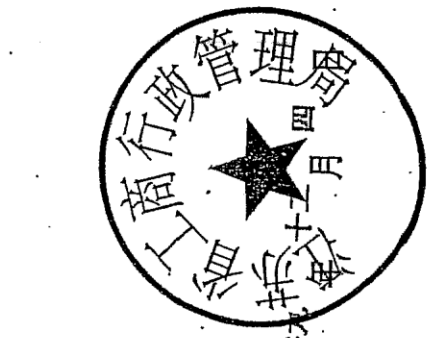
名称 住所 法定代表人姓名 注册资本 实收资本 企业类型 经营范围

成立日期 1999年01月06日 营业期限 1999年1月06日至2019年01月05日

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本, 正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化, 应当向公司登记机关申请变更登记, 换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日, 应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后, 不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记, 应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的, 应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废, 申请补领。

年度检验情况

已参加 2008年度 年检	省工商 2009年度 年检	省工商 2010年度 年检
---------------------	---------------------	---------------------



1999年1月6日

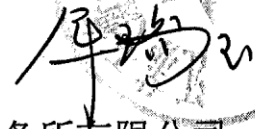
1999年01月06日至2019年01月05日

授 权

根据有关规定，特授权副主任会计师汤加全代行本主任会计师签字之职责，在我所出具的审计及验资等相关报告上代表本主任会计师签字，期限自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

特此！

主任会计师：余 瑞 玉



江苏天衡会计师事务所有限公司

2011 年 1 月 1 日